

Bokslut

2017

Helsingfors

HELSINGFORS STADS BOKSLUT 2017

Utgivare:

Helsingfors stad
Stadskansliet

Helsingfors stad, centralförvaltningens
publikationer 2018:1

ISBN 978-952-331-384-2 (tryckt publikation)

ISBN 978-952-331-385-9 (nätpublikation)

ISSN-L 2242-4504

ISSN 2242-4504 (tryckt publikation)

ISSN 2323-8135 (nätpublikation)

Bokslutsmaterial:

Ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)
Stadskansliet, ekonomi- och planeringsavdelningen

Layout och ombrytning: Innocorp Oy
Tryck: Helsingin kaupungin digipaino

www.hel.fi/tilinpaatos

Bokslutet 2017 i stadsfullmäktige 20.6.2018.



Helsingfors stad

Bokslut 2017

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4		
1.1	Väsentliga händelser i stadens verksamhet.....	4	2.4.2	Jämförelse av utfallet för finansieringsdelen enligt budgeten
1.1.1	Borgmästarens översikt	4		140
1.1.2	Kommunens förvaltning och förändringarna i den	5	2.4.3	Utfallet av anslag och beräknade inkomster i finansieringsdelen
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen....	6		141
1.1.4	Stadens personal	9	3	BOKSLUTSKALKYLER.....
1.1.5	Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi	10		144
1.1.6	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorer samt den framtida utvecklingen	11	3.1	Resultaträkning för Helsingfors stad
1.1.7	Miljöfaktorer	13		144
1.1.8	Bekämpning av grå ekonomi	14	3.2	Finansieringsanalys för Helsingfors stad.....
1.2	Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen	15		145
1.3	Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment.....	17	3.3	Balansräkning för Helsingfors stad.....
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat	17		146
1.3.2	Finansiering av verksamheten	19	3.4	Koncernresultaträkning för Helsingfors stad.....
1.4	Den finansiella ställningen och förändringar i den.....	21		148
1.5	Totala inkomster och utgifter.....	23	3.5	Koncernfinansieringsanalys för Helsingfors stad
1.6	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	24		149
1.6.1	Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet.....	24	3.6	Koncernbalansräkning för Helsingfors stad.....
1.6.2	Styrning av koncernens verksamhet	24		150
1.6.3	Väsentliga händelser som rör koncernen	24	4	NOTER TILL BOKSLUTET
1.6.4	Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna	27		154
1.6.5	Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen	32	4.1	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper
1.6.6	Koncernbokslutet och dess nyckeltal.....	33		154
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat.....	38	4.1.1	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i stadens bokslut
2	BUDGETUTFALLET	40		154
2.1	Driftsekonomidelens utfall.....	40	4.1.2	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i koncernbokslutet.....
2.2	Resultaträkningsdelens utfall	118		155
2.2.1	Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads resultaträkning	118	4.2	Noter till resultaträkningen.....
2.2.2	Jämförelse av utfallet för resultaträkningsdelen enligt Helsingfors stads budget.....	119		156
2.2.3	Utfallet av anslag och beräknade intäkter i resultaträkningsdelen	121	4.3	Noter till balansräkningen
2.3	Investeringsdelens utfall.....	125		160
2.4	Finansieringsdelens utfall	138	4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva
2.4.1	Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys	138		160
			4.3.2	Noter till balansräkningens passiva
				169
			4.4	Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser
				173
			4.5	Miljöansvar
				184
			4.6	Noter angående personalen och revisorsarvoden
				184
			5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT
				188
			5.1	Boksluten för de kommunala affärsverken
				188
			5.2	Bokslutskalkyler för övriga särredovisade enheter....
				207
			5.3	Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi
				214
			6	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING
				216
			7	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG SAMT FÖRVARINGSSÄTT
				218
			8	REVISIONSBERÄTTELSE 2017
				220

Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i stadens verksamhet

1.1.1 Borgmästarens översikt

Under 2017 genomgick staden stora förändringar, när stadens hela organisation förnyades från en förvaltningsmodell med över 30 självständiga förvaltningar och affärsverk till en modell med fyra sektorer. Samtidigt fick staden ett nytt ledarskapssystem, en borgmästare och fyra biträdande borgmästare när den nya fullmäktigeperioden inleddes 1.6.2017.

I september 2017 godkände fullmäktige den nya stadsstrategin för åren 2017–2021. Visionen i strategin är att Helsingfors blir världens bäst fungerande stad. Helsingfors vill vara en stad som erbjuder bästa möjliga förhållanden för ett urbant, gott liv. Helsingfors måste arbeta varje dag för att vara en mer internationell, smidig, serviceinriktad och attraktiv stad.

I enlighet med strategin har Helsingfors också blivit aktivare inom sin egen intressebevakning. Helsingfors har lyft fram de stora städernas och landets tillväxtområdens perspektiv vid beredningen av vård- och landskapsreformen. Storstadssamarbetet har förtätats och utvidgats tillsammans med de 20 övriga största städerna i landet genom det nya stadsnätverket C21.

Helsingfors ekonomi har skötts på ett ansvarsfullt sätt och stadens ekonomi vilar på en stabil grund. Framtiden är emellertid förenad med stora osäkerhetsfaktorer ur stadens synvinkel, framför allt på grund av vård- och landskapsreformen. Helsingfors är en kraftigt växande stad som investerar i tillväxt. År 2017 beräknas befolkningen i Helsingfors ha ökat med cirka 9 000 personer, vilket är mer än någonsin sedan 1960-talet. Det är viktigt att säkerställa den växande stadens investeringsförmåga samtidigt som man bevakar stadens intressen och sköter stadens ekonomi ansvarsfullt.

År 2017 var positivare för Helsingfors stads ekonomi än man utgått från i budgeten. Stadens verksamhetsbidrag var bättre än budgeterat och skatteinkomsterna ökade mer än man räknat med i budgeten. Även ränteutgifterna var mindre än budgeterat. Årsbidraget var cirka 360 mn euro bättre än budgeterat och aningen bättre än året innan.

Miljoner euro	Drift 2014	Drift 2015	Drift 2016	Drift 2017
Årsbidrag (utan inkomster från försäljning av mark och byggnader)	481	260	569	679
Intäkter från markförsäljning	105	104	240	143
Försäljning av byggnader och aktielokaler	19	8	25	46
Årsbidrag samt inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktielokaler sammanlagt	605	372	834	868
Investeringar	549	493	663	620
Differens	56	–121	171	248

Tack vare bättre utveckling av skatteinkomsterna räckte stadens inkomstfinansiering bättre till att täcka investeringarna än man räknat med i budgeten. År 2017 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde positivt, cirka 245 miljoner euro. I Helsingfors är investeringsnivån i förhållande till avskrivningarna betydligt högre än i de andra storstäderna.

Stadens driftsutgifter var lägre än i budgeten, huvudsakligen på grund av att den försenade starten för västmetron påverkade HST:s utgifter och betalningsandelen till HRT. En annan orsak till att stadens utgifter var mindre än året innan är att utbetalningen av basutkomststöd överfördes till FPA. Vid en jämförbar granskning var omkostnadsökningen låg, bara cirka 0,6 procent. Också de övriga storstäderna har haft en motsvarande utveckling.

Skatteinkomsterna var 247 mn euro högre än budgeterat och 5,5 procent högre än 2016. I kommunalskatt inflöt 0,3 procent mer än 2016. I samfundsskatt inflöt 33 procent mer än 2016. På grund av de positiva utsikterna för skatteinkomstutvecklingen kunde Helsingfors besluta att sänka kommunalskattesatsen för 2018 från 18,5 till 18 procent.

Befolkningsökningen i Helsingfors stad var klart större under 2017 än tidigare år. Den växande staden måste också investera i tillväxten genom att bygga hem, service och stadsinfrastruktur för stadsborna.

Utfallet för stadens investeringar 2017 var 621,4 mn euro när affärsverkens investeringar beaktas (närmast affärsverket HST:s investeringar i kollektivtrafik). Om prissänkningen på 32,5 mn euro för Variotram-spårvagnarna inte beaktas var stadens investeringsnivå 653,9 mn euro under 2017, vilket är nästan samma nivå som året innan. Stadens investeringar utan affärsverkens investeringar uppgick till 545,7 mn euro (486 mn euro 2016 och 388 mn euro 2015). Av de disponibla anslagen för investeringar användes 81 procent (78 procent 2016 och 68 procent 2015). Anslagens utnyttjandegrad har ökat från tidigare år, eftersom högkonjunkturen inom byggandet som började 2014 har fortsatt.

Under den avslutade strategiperioden var målet att finansiera en betydligt större andel av investeringarna med inkomstfinansiering och inkomster från försäljning av fast egendom. Målet för markförsäljning var 100 mn euro. Inkomsterna från markförsäljning var 143 mn euro. För försäljning av byggnader och aktier var målet 35 mn euro. Försäljningsinkomsterna var sammanlagt 46 mn euro. Ett betydande objekt som såldes var ett antal fastigheter som användes av Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy.

De största utmaningarna under 2017 i fråga om byggandet i staden och stadens egna mål för bostadsproduktionen gällde tillgången till entreprenörer, vilket fördröjde projektens fortskridanden och inverkade på uppfyllelsen av målet för bostadsproduktionen (6 000 färdigställda bostäder/år). Antalet under byggnad varande bostäder i Helsingfors har redan för tredje året i rad legat kring 7 000, vilket innebär cirka 5 000 färdigställda bostäder per år.

Inga nya långfristiga budgetlån upptogs under 2017. Stadens länestock sjönk till 1 206 mn euro (inklusive HST:s lån). De långfristiga lånen amorterades med sammanlagt 165 mn euro, vilket finansierades ur överskottskassaflödet från verksamheten och investeringarna. Stadens egentliga egna kassamedel ökade med sammanlagt 184 mn euro under 2017.

De största framtidsriskerna i omvärlden hänför sig till den eventuella vård- och landskapsreformens inverkan och städernas försämrade finansieringsunderlag och investeringsförmåga till följd därav. Den största osäkerhetsfaktorn är de nedskärningar i kommunernas skatteunderlag som vård- och landskapsreformen innebär och vilkas effekter under 2020-talet är svåra att förutse i det här skedet.

1.1.2 Kommunens förvaltning och förändringarna i den

I och med revideringen av kommunallagen och vallagen förlängdes arbetsperioden för stadsfullmäktige som valdes 2012 med fem månader till våren 2017. Mandatperioden för de 85 fullmäktigeledamöter som valdes vid kommunalvalet 1.4.2017 är 1.6.2017–31.5.2021. Av fullmäktigeledamöterna är 42 kvinnor och 43 män. I Helsingfors stadsfullmäktige invaldes 43 nya ledamöter. I enlighet med valresultatet fördelades platserna på följande sätt mellan partierna: Samlingspartiet 25, De Gröna 21, Socialdemokratiska partiet 12, Vänsterförbundet 10, Sannfinländarna 6, Svenska folkpartiet 5, Centern 2, Kristdemokraterna 2, Feministiska partiet 1 och Piratpartiet 1. Efter valet utträdde två ledamöter ur Sannfinländarnas fullmäktigegrupp och bildade Blå fullmäktigegruppen.

Den nya förvaltningsstadgan som godkändes i slutet av föregående år trädde i kraft 1.6.2017. De gamla nämnderna och förvaltningarna lades ned när den modellen med sektorer och nämnder infördes. Den nya fullmäktigeperioden inleddes 7.6.2017 med val av nya sektornämnder för fyra sektorer. De biträdande borgmästarna som leder sektornämnderna är förtroendevalda och ledamöter i fullmäktige precis som borgmästaren som leder stadsstyrelsen. Utöver sektorerna har staden en centralförvaltning.

1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

Den ekonomiska utvecklingen

Enligt prognosen ökade Finlands BNP med 3,1 procent under 2017. Den privata konsumtionen fortsätter att växa tack vare den förbättrade sysselsättningen, högkonjunkturen inom bostadsbyggandet visar inga tecken på att mattas av och produktionsmässiga investeringar har gjorts i stor utsträckning. Den snabba återhämtningen för exporten beror framför allt på tillväxten inom världshandeln och den positiva ekonomiska utvecklingen i de flesta av Finlands viktigaste exportländer.

I Helsingforsregionen fortsatte produktionen att öka under årets tredje kvartal, då den enligt preliminära uppskattningar steg med 3 procent jämfört med året innan. Tillväxten i regionen har redan i två års tid rätt stabilt legat kring tre procent. I hela landet ökade produktionen under årets tredje kvartal i nästan samma takt som i Helsingforsregionen. Ökningen gällde alla branscher. I tjänstesektorerna var tillväxten kraftigast inom transporter och lagring, hotell- och restaurangverksamhet, tjänster för affärslivet samt inom handeln.

Sysselsättning och arbetslöshet

Under 2017 fanns det 426 500 arbetstillfällen i Helsingfors. Siffran för hela Helsingforsregionen var 778 600. Av de närmare 2,5 miljoner arbetstillfällena i hela landet fanns 17 procent i Helsingfors och 31 procent i Helsingforsregionen. Jämfört med 2016 var antalet arbetstillfällen 1,4 procent större i Helsingfors och nästan två procent större i den övriga regionen. (SC, Arbetskraftsundersökning)

I Helsingfors var antalet sysselsatta en dryg procent större år 2017 jämfört med året innan. I Helsingforsregionen var tillväxten lika stor som i Helsingfors. År 2017 var antalet sysselsatta i Helsingfors 328 900. Sysselsättningsgraden var 72,4 procent.

Enligt arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik minskade antalet arbetslösa i Helsingfors under 2017 med i medeltal 10 procent från föregående år. Nedgången i antalet arbetslösa accelererade mot slutet av året. I slutet av 2017 var arbetslöshetsgraden i Helsingfors 10,5 procent, vilket var 1,9 procentenheter mindre än ett år tidigare.

Arbetslösheten minskade i alla ålderskategorier och kraftigast bland de unga. Antalet arbetslösa under 25 år var i medeltal en femtedel mindre än ett år tidigare. Antalet arbetslösa i åldern 25–29 år minskade med 15 procent. Antalet arbetslösa över 50 år minskade med i medeltal 7 procent.

Långtidsarbetslösheten (personer som varit arbetslösa i mer än ett år) började minska i slutet av 2016. I slutet av 2017 var antalet långtidsarbetslösa redan 29 procent mindre än ett år tidigare. I medeltal var antalet långtidsarbetslösa 15 procent mindre under 2017 jämfört med året innan. Vid årets slut var andelen långtidsarbetslösa av alla arbetslösa 36 procent. Den snabba nedgången i antalet långtidsarbetslösa beror till en del på att arbetsförmedlingsregistret uppdaterades i samband med regelbundet återkommande intervjuer. Antalet långtidsarbetslösa har minskat i alla ålderskategorier. Trots den positiva utvecklingen fortsatte antalet personer som varit arbetslösa mycket lång tid att öka i slutet av 2017.

Befolkningsutvecklingen

Vid årsskiftet 2017/2018 bodde det 644 788 personer i Helsingfors enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter. Befolkningen i Helsingfors ökade med 9 600 personer under 2017, vilket är 2 600 mer än 2016. Ur denna förhandsstatistik avförs dock personer vars vistelseort länge varit okänd, och därför beräknas befolkningen uppgå till cirka 644 200 personer och folkökningen är därmed cirka 9 000 personer.

Antalet utländska medborgare ökade med 2 700 och antalet personer med annat språk än finska eller svenska ökade med 6 000. Antalet invånare med ett främmande modersmål är nu 99 000, vilket är 15,4 procent av befolkningen. De finskspråkiga ökade med cirka 2 800 personer och de svenskspråkiga med knappt 200. De svenskspråkiga är 36 200, sex procent av helsingforsarna.

Antalet barn i dagvårdsåldern (1–6 år) ökade under 2017 med över 400 och var cirka 39 500 vid årets slut. Antalet barn i grundskoleåldern (6–14 år) ökade med närmare 1 800 och var 52 000 vid årets slut. Antalet barn i låg-

stadieåldern ökade med 1 150 personer och antalet barn i högstadieåldern med 650 personer. Antalet ungdomar i åldersklassen studerande på andra stadiet (15–17 år) ökade med några tiotal.

Antalet personer i arbetsför ålder (19–64 år) ökade med 4 600. Antalet personer över 65 år var 108 500, vilket är 2 400 fler än året innan. Personerna över 75 år var 450 fler än i slutet av 2016.

Enligt förhandsuppgifter var ökningen störst i Södra stordistriktet, 3 900 personer, och i Östra stordistriktet, 1 400 personer. Antalet barn i dagvårdsåldern ökade mest i Mellersta (210) och Södra (190) stordistriktet. Antalet barn i grundskoleåldern ökade mest i Södra stordistriktet, 540 elever. I Västra och Nordöstra stordistriktet var ökningen 280. Pensionärerna ökade mest i Södra, Nordöstra och Östra stordistriktet, där antalet invånare över 65 år ökade med 400–500 personer.

De största språkgrupperna förutom finsk- och svensktalande var rysktalande, ca 18 300 personer, estniskalande 11 700 och somaliskalande, 10 300 personer. Under 2017 ökade antalet arabiskalande med 1 200, antalet somaliskalande med 840, antalet rysktalande med 500 och antalet engelsktalande med 450 personer. Antalet estniskalande minskade en aning.

De utländska medborgarna var cirka 64 000 eller nästan 10 procent av befolkningen. De största grupperna var estniska medborgare, knappt 13 000 personer, ryska medborgare (6 200) och somaliska medborgare (3 200). Mest ökade antalet irakier (670), vietnameser (170) och syrier (160). I vissa grupper ökar antalet utländska medborgare långsamt eller till och med minskar, när de som bott längre tid i landet får finskt medborgarskap.

Byggandet i Helsingfors under 2017

Den livliga byggnadsverksamheten i Helsingfors fortsatte under 2017. Inom byggandet av såväl bostäder som verksamhetslokaler var våningsytan för beviljade bygglov, påbörjade byggnadsarbeten och färdigställda byggnader större än i medeltal.

Byggandet av verksamhetslokaler har blivit livligare sedan 2010-talets första år. Det här märks framför allt i att våningsytan för beviljade bygglov och påbörjade byggnadsarbeten är klart större än för tre år sedan. År 2017 beviljades bygglov för nyproduktion och tillbyggnad av 321 096 kvadratmeter våningsyta, vilket är en fjärdedel mer än under de fem senaste åren i medeltal. I fråga om påbörjade byggnadsarbeten var 2017 det hittills livligaste året under hela 2010-talet. I fjol påbörjades byggandet av 341 287 kvadratmeter våningsyta. I färdigställda byggnadsarbeten märks trenden som väntat med en viss fördröjning. År 2017 färdigställdes 200 054 kvadratmeter våningsyta verksamhetslokaler, vilket är i stort sett lika mycket som under de två senaste åren.

Också bostadsbyggandet var livligt under 2017. Sammanlagt färdigställdes 4 890 bostäder, varav 370 genom ändring av användningen. Bostadsproduktionen torde vara minst lika livlig också i fortsättningen, eftersom byggandet av över 5 000 bostäder påbörjades under fjolåret. Antalet påbörjade byggen motsvarar siffran för 2016. Antalet beviljade bygglov för bostäder var exceptionellt stort under fjolåret. Bygglov beviljades för 8 232 bostäder, då såväl nyproduktion som tillbyggnad och ändring av användningen beaktas. I slutet av 2017 pågick byggandet av 6 923 bostäder.

Av de bostäder som färdigställdes under 2017 som nyproduktion, tillbyggnad eller ändring av användningen var cirka 59 procent oreglerade ägar- eller hyresbostäder. Cirka 23 procent var hyresbostäder med långvarigt räntestöd från staten och återstående cirka 18 procent en mellanformsproduktion enligt BM-programmet. Av den färdigställda oreglerade produktionen var cirka 30 procent hyresbostäder.

Höghuslägenheternas andel av de färdigställda bostäderna år 2017 var cirka 91 procent. Radhuslägenheternas andel var cirka 4 procent medan återstående 5 procent var enfamiljs- eller parhus. Andelen små bostäder, ett- och tvåor, av alla bostäder som färdigställdes som nyproduktion eller tillbyggnad var den största under hela 2000-talet: sammanlagt 61 procent. Andelen ett- och tvåor var 18 procent, treor 43 procent, fyror 24 procent och bostäder med minst fyra rum 15 procent. Medelstorleken på bostäderna som färdigställdes som nyproduktion och tillbyggnad var som lägst år 2017, bara 60,5 kvadratmeter.

Som områdesbyggprojekt förvaldade av Helsingfors stad styrdes och samordnades planläggningen och förverkligandet av 11 projektområden samt utvecklingen av förstäderna och centrum. Av de under byggnad varande bostäderna och de ikraftvarande byggloven byggs hälften i de fem största projektområdena.

Sett till område färdigställdes flest bostäder i Västra hamnen, 1 162 stycken. Andra stadsdelar där många bostäder färdigställdes var Nordsjö, Drumsö och Hertonäs. Sett till påbörjade bostäder och beviljade lov kommer bostadsproduktionen de närmaste åren att vara störst i Fiskehamnen. Under fjolåret påbörjades också många bostäder i Kungälv och Hertonäs.

I Fiskehamnen fortsatte byggandet av köpcentret Redi. Byggandet av K-Kampus och stadsmiljösektorns hus påbörjades, likaså inleddes bostadsbyggandet i Redi och på Sumparn, och trafiken på Österleden återställdes till sin slutliga plats.

I området Västra hamnen/Busholmen fortsatte bostadsbyggandet och där färdigställdes ett rekordantal nya bostäder, över 1 160 stycken. Den nya passagerarterminalen togs i bruk och spårvägslinje 7 började trafikera Busholmen. I Kvarnbäcken pågick byggandet förutom av bostäder även av det nya campus för yrkeshögskolan Metropolia. I Böle fortsatte byggandet av köpcentret Tripla och tillhörande infrastruktur, Böle station revs och en tillfällig station togs i bruk. I Mellersta Böle tecknades samarbetsavtal med staten och parterna bytte mark i Bangårdskvarteren. I områdena för kompletteringsbyggande färdigställdes under året sammanlagt 2 242 nya bostäder.

Sett till stadens investeringar fanns de största grundberedningsobjekten för bostads- och arbetsplatsområden i Fiskehamnen och Västra hamnen. I projektområdena för områdesbyggande användes mest anslag för nyanläggning av gator i Böle, Västra hamnen och Fiskehamnen.

De viktigaste nybyggnadsobjekten utanför projektområdena var områdena för kompletteringsbyggande Stormyren, Alpbryn, Stapelstadens norra del, Brobyparken, södra sidan av Gamla Staffansbyvägen, Törnrosabrinken och Ramsöstranden III. I projektet Kronbroarna avancerade planeringen i enlighet med den preliminära tidsplanen med konstruktionsplanering för avsnittet Knekten-Kronberget och förstudier för avsnittet Knekten-Hagnäs-Centrum.

Av samprojekten mellan staden och Trafikverket färdigställdes Ring I på avsnittet Esbo gräns – Vichtisvägen samt den planskilda korsningen mellan Ring I och Tavastehusleden. På Borgåleden blev bullerskärmarna i Jakobacka färdiga. På Ring I slutfördes första skedet av bullerskärmarna vid Smedsbacka.

Inom ombyggnad av gator var det största projektet saneringen av Stora Robertsgatan och rivningen av betongbeläggningen på Mannerheimvägen. Inom ombyggnad av broar var det största projektet ombyggnaden av Nordsjö bro. Inom utveckling av kollektivtrafiken var de största objekten gatuändringar för stomlinje 500 (Paciusgatan, Stockholmsgatan, Grejuszgatan) samt ändringsarbeten på Drumsö på gator vid västmetrostationerna. På Grejuszgatan lades också spårvägsskenor i samband med gatuentreprenaden. Inom gång- och cykelvägar var huvudprojekten Mechelngatan, den nya gång- och cykelbron i Nordsjö samt norra banan mellan Böle och Kottby.

Inom utvecklingen av kollektivtrafiken var de viktigaste objekten trafikregleringar för stomlinje 560 vid anslutningen Gjuterivägen-Staffansby samt planering av trafikregleringarna som föranleds av stomlinje 500 längs hela ruten från Munkshöjden till Hertönäs. De viktigaste gång- och cykelvägsprojekten var byggandet av cykelvägar längs Helsingegatan, Munkparken och Drumsövägen samt byggandet av Norra Banan mellan Böle och Kottby. Det mest betydande planeringsobjektet var den separata gång- och cykelbron i Nordsjö mellan den nuvarande Nordsjöbron och metrobron. Dessutom istandsattes nätet av huvudstråk i olika delar av staden, i synnerhet genom kantstödssänkningar och ytbeläggningar.

De största färdigställda nybyggnadsprojekten var Jätkäsaaren peruskoulu årskurs 1-2 och daghem samt avdelningen Nelonen på barnhemmet Outamo. De största färdigställda ombyggnadsprojekten var ombyggnaden och ändringsarbetena av yrkesutbildningsenheten på Industrigatan i Vallgård samt ombyggnaden av Hoplaxskolans verksamhetsställe på Solnavägen, Svenska arbis och Kaisaniemen ala-aste. De viktigaste nybyggnadsprojekten som är i byggnadsskedet är Centrumbiblioteket, Staras och Idrottsverkets arbetsstation i Nordsjö samt daghemmet Yliskylä. De viktigaste påbörjade ombyggnadsarbetena var ombyggnad av Alppilan lukio, förnyande av tegelfasaden på den mångsidiga servicecentralen i Kasberget, ombyggnad av Munkkivuoren ala-aste samt aktivitetscentret, polikliniken för utvecklingsstörda och enheten för kortvarig vård som ska byggas i A-byggnaden på Sofielund.

Affärsverket HST:s största enskilda investeringsobjekt var nya spårvagnar. Andra stora investeringar var ombyggnad av Hagnäs metrostation, ett ställverk för Helsingfors metro samt nya metrovagnar.

Västmetron började trafikera i november 2017. Inom spårvägstrafiken tog man i bruk det nya spåret på Medelhavsgatan på Busholmen i augusti 2017 och förnyade spårvagnslinjerna. I slutet av året tog man i bruk spårvägsavsnittet på Grejuszgatan i Dal.

I slutet av 2017 valde man serviceproducenter för alliansen för Jokerbanan, och inom byggprojektet började utvecklingsskedet, under vilket man planerar genomförandet och fasindelningen av projektet. Inom projektet Kronbroarna har projektorganisationen varit verksam i sin helhet sedan sommaren 2017.

1.1.4 Stadens personal

Vid utgången av 2017 hade staden sammanlagt 37 090 anställda (38 056 år 2016) i ordinarie eller visstidsanställningar. Personalen minskade under 2017 med sammanlagt 966 personer eller 2,6 procent (ökade med 0,5 procent år 2016).

Den nya organisationen började gälla 1.6.2017, och förvaltningarna grupperades då i fyra sektorer och deras administrativa personal sammanfördes till sektorförvaltningar. Inom fostrans- och utbildningssektorn ökade antalet anställda kraftigt under året bl.a. på grund av att vakanser tillsattes. Vid stadskansliet och Byggtjänsten minskade antalet anställda betydligt. Personalminskningen inom social- och hälsovårdssektorn förklaras av överlåtelser av rörelse, den personalmässigt största av dessa var överföringen av lokalvården med 600 vakanser till HNS-Desiko.

STADENS ANSTÄLLDA SEKTORVIS I SLUTET AV 2016 OCH 2017

Sektorer	Ordinarie		Visstidsanställda		Med lönesubvention		Totalt utan anställda med lönesubvention		Förändring 2016-2017
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
Fostrans- och utbildningssektorn	10 111	10 206	2 604	2 671	166	179	12 715	12 877	162
Stadsmiljösektorn	3 199	3 224	237	218	9	15	3 436	3 442	6
Stadsmiljösektorn	1 458	1 466	141	115	9	15	1 599	1 581	-18
Trafikverket	1 100	1 126	56	64	0	0	1 156	1 190	34
Räddningsverket	641	632	40	39	0	0	681	671	-10
Centralförvaltningen	3 880	3 833	431	425	44	49	4 311	4 258	-53
Stadskansliet	638	602	131	132	17	21	769	734	-35
Högholmens djurgård	76	73	8	9	5	4	84	82	-2
Servicecentralen	1 406	1 407	57	69	11	18	1 463	1 476	13
Byggtjänsten	1 258	1 225	159	155	6	1	1 417	1 380	-37
Ekonomiförvaltningstjänsten	356	372	50	28	5	5	406	400	-6
Revisionskontoret	17	17	0	1	0	0	17	18	1
Företagshälsan Helsingfors	129	137	26	31	0	0	155	168	13
Kultur- och fritidssektorn	1 600	1 584	258	230	113	135	1 858	1 814	-44
Social- och hälsovårdssektorn	12 390	11 654	3 346	3 045	362	387	15 736	14 699	-1 037
TOTALT	31 180	30 501	6 876	6 589	694	765	38 056	37 090	-966

Av hela personalen var 76 procent kvinnor och 24 procent män. Av hela personalen hade 6,4 procent ett annat modersmål än finska eller svenska. Av den ordinarie personalen hade 51,6 procent varit i stadens tjänst i mer än tio år. Drygt 20 procent hade varit i stadens tjänst i mer än 24 år. Den ordinarie personalens medelålder var 46,4 år och visstidspersonalens 36,9 år.

År 2017 var avgångsomsättningen bland den ordinarie personalen 6,7 procent (6,2 procent år 2016). 1 175 anställda lämnade stadens tjänst och 776 gick i pension. Den genomsnittliga pensioneringsåldern var 64 år.

Staden använde 1,330 miljarder euro till löner 2017 (1,350 mrd år 2016). Huvudorsakerna till de minskade löneutgifterna är personalminskningen och nedskärningen av semesterpenningen i samband med konkurrenskraftsavtalet. Stadens köp av kortvarig arbetskraft från aktiebolaget Seure Henkilöstöpalvelut ökade med cirka 14 procent. Under 2017 köptes sammanlagt 720 årsverken vilket motsvarar cirka 31,5 mn euro (631 och cirka 27,3 mn euro år 2016).

Närmare uppgifter om personalen finns i stadens separata personalrapport 2017.

1.1.5 Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi

Stadens organisation förnyades och sektormodellen infördes när den nya fullmäktigeperioden började 1.6.2017. De förändringar som övergången till en sektororganisation medförde i strukturen och innehållet i budgeten för 2017 behandlades vid stadsfullmäktiges möte 21.6.2017. På grund av ändringen av kommunallagen godkände fullmäktige 17.5.2017 stadens grunder för skötseln av tillgångarna och placeringsverksamheten så att de överensstämmer med den nya förvaltningsstadgan.

Stadsfullmäktige beslutade 1.3.2017 inrätta affärsverket Helsingfors stads byggtjänst, som hör till stadens centralförvaltning, med uppgift att tillhandahålla expert-, produktions- och underhållstjänster som hör till byggbranschen och till miljövard och logistik för staden och för sammanslutningarna inom stadskoncernen.

Stadsfullmäktige beslutade 27.9.2017 om överföring av Högholmens djurgårds verksamhet till en stiftelse som bildas. Till stiftelsen betalas i fortsättningen verksamhetsstöd varje år enligt det understödsprogram som fullmäktige beslutat om.

Västmetron började trafikera i november 2017.

Helsingfors stadsstrategi 2017–2021 godkändes av stadsfullmäktige 27.9.2017. Stadsstrategin innehåller fem kärnbudskap. 1. Världens bäst fungerande stad. 2. Tryggande av hållbar tillväxt stadens mest centrala uppgift. 3. Tjänster förnyas. 4. Ansvarsfull ekonomi som grund för den välmående staden. 5. Helsingfors stärker och diversifierar sin intressebevakning.

I strategin definieras bland annat följande som mål för Helsingfors:

1. målmedvetet kämpa mot segregation och utslagning
2. höra till Europas mest fascinerande lokaliseringsplatser för nyskapande uppstartsverksamhet och
3. vara Finlands bästa stad för företag
4. vara en kolneutral stad före år 2035
5. stegvis främja avgiftsfrihet inom småbarnspedagogiken
6. fördubbla antalet platser inom den engelskspråkiga utbildningen och småbarnspedagogiken
7. främja stadsbornas rörlighet som ett pilotprojekt för att främja hälsa och välbefinnande
8. vara världen bästa stad på att utnyttja digitaliseringen.

I fråga om skötseln av stadens ekonomi är den viktigaste riktlinjen i stadsstrategin att den invånarspecifika skuldmängden inte tillåts öka. Totalproduktiviteten förbättras genom en årlig produktionsökning på 0,5 procent.

Budgeten för 2018 och ekonomiplanen för åren 2018–2020 godkändes av stadsfullmäktige 29.11.2017. Fullmäktige beslutade 15.11.2017 sänka kommunalskattesatsen, som ligger till grund för budgeten, med 0,5 procentenheter till 18,00 procent. Vid samma möte beslutade man också slopa hundskatten räknat från 1.1.2018.

Den riksomfattande social- och hälsovårdsreformen och lagberedningen i samband med den diskuterades i stadsfullmäktige i olika sammanhang. Stadsfullmäktige fattade 22.3.2017 ett principbeslut om ett utlåtande till social- och hälsovårdsministeriet och finansministeriet om utkastet till regeringsproposition med förslag till valfrihetslagstiftning inom social- och hälsovården. I samband med genomförandet av vård- och landskapsreformen i Nyland har man utrett funktionella och strukturella förändringar, som är ändamålsenliga oavsett om vårdreformen kommer i gång eller inte. Stadsfullmäktige beslutade 29.3.2017 att social- och hälsovårdsverkets lokalvård ska överföras till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt.

Stadsfullmäktige behandlade 17.5.2017 uppföljningsrapporten för Genomförandeprogrammet för boende och härmed sammanhängande markanvändning och fäste bl.a. uppmärksamhet vid utvecklingen av lösningar med gemenskapsboende för äldre, hyresbostadsproduktionens volym och incitament till kompletteringsbyggande.

Stadsfullmäktige beslutade 18.1.2017 om en höjning av stadens finansieringsandel i renoverings- och ombyggnadsprojektet för Helsingfors Olympiastadion med 26 mn euro. Stadens andel av projektfinansieringen höjdes till 130,5 mn euro.

Vid sitt möte 19.4.2017 beslutade stadsfullmäktige bevilja Fastighets Ab Kvarnbäckens campus, som är byggherre för Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:s nya verksamhetslokaler, propieborgens för lån på högst 120 mn euro.

Under året fattade fullmäktige flera beslut som gällde Mellersta Böle. 18.1.2017 beslutade stadsfullmäktige ordna en arkitektur- och byggtävling för tornområdet i Mellersta Böle tillsammans med finska staten. 17.5.2017 bemyndigade fullmäktige fastighetsnämnden att ingå samarbetsavtal om utveckling av området för delgeneralplanen för Mellersta Böle tillsammans med Senatfastigheter och trafikverket. Vid samma möte godkändes detaljplanen och trafikplanen för bangårdskvarteren.

Staden utvecklar även Norra Böle. Fullmäktige beslutade 30.8.2017 om fastighetsaffärer och genomförandeavtal för bostadskvarter i norra delen av den s.k. Postparken. I området planeras 150 000 m² bostadsvåningsyta.

Trafikaffärsverkets projektplan för ombyggnad av de äldsta metrotågen M100 utgående från att ombyggnaden gäller 39 tågenheter för drygt 27 mn euro godkändes av fullmäktige 30.8.2017.

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

Ekonomiska och strategiska risker

De viktigaste omvärldsriskerna hänför sig bland annat till vård- och landskapsreformens konsekvenser, städernas försvagade finansieringsunderlag och investeringsförmåga samt osäkerhetsfaktorer i samband med andra åtgärder som staten vidtar, vilka kan ha betydande konsekvenser för Helsingfors stad. Den viktigaste osäkerhetsfaktor som identifierats är de kommande förändringarna i kommunernas skatteinkomstunderlag. I det här skedet är det svårt att förutse vilka konsekvenser dessa förändringar får under 2020-talet.

Regeringen beslutade vid sina förhandlingar 5.7.2017 att landskaps- och vårdreformen träder i kraft 1.1.2020. Ansvaret för att ordna social- och hälsovårdstjänster överförs då till 18 landskap. Samtidigt med social- och hälsovårdsreformen förbereder staten också en reform av räddningsväsendet och miljöhälsovården, så att dessa uppgifter överförs från kommunerna till landskapen vid ingången av 2020.

Under 2017 pågick omfattande förberedelser för vård- och landskapsreformen; landskapslagen, lagen om ordnandet av social- och hälsovården och valfrihetslagen behandlas samtidigt i riksdagen våren 2018. De organisations- och uppgiftsöverföringar som reformen innebär för staden konkretiseras när lagstiftningsarbetet fortskrider och staden förbereder sig för dem vid planeringen av sin verksamhet och service.

Stadens nya ledarskapssystem trädde i kraft 1.6.2017, då staden övergick till en borgmästarmodell och en sektormodell. Även nämndstrukturen totalförnyades. Stadens ledarskapsreform hade sina utmaningar bland annat för uppföljningen av och rapporteringen om stadens ekonomi samt för en störningsfri kontinuitet i verksamheten. Vid ledarskapsreformen fokuserade riskhanteringen på att identifiera och hantera risker som hotar målen för reformen och genomförandet av den. Riskerna som hänförde sig till förberedelserna för reformen och rutinerna i samband med den bedömdes i olika skeden av beredningen; riskhanteringen genomfördes bland annat som en del av arbetsgruppernas arbete.

År 2017 var positivare för Helsingfors stads ekonomi än man utgått från i budgeten. Stadens verksamhetsbidrag var bättre än budgeterat och skatteinkomsterna ökade mer än man räknat med i budgeten. Även ränteutgifterna var mindre än budgeterat. Årsbidraget var cirka 360 mn euro bättre än budgeterat och aningen bättre än året innan.

Stadens totala utgifter var lägre än i budgeten, huvudsakligen på grund av att den försenade starten för västmetron påverkade HST:s utgifter och betalningsandelen till HRT. Stadens utgifter var mindre än året innan på grund av att utbetalningen av basutkomststöd överfördes till FPA. Vid en jämförbar granskning var omkostnadsökningen låg, bara cirka 0,6 procent.

Tack vare bättre utveckling av skatteinkomsterna räckte stadens interna finansiering bättre till att täcka investeringsnivån än man räknat med i budgeten. År 2017 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde positivt, cirka 245 miljoner euro.

Den växande stadens investeringsförmåga ska tryggas under alla omständigheter. De nya utmaningarna möts genom att totalinvesteringarna dimensioneras till en nivå som kan finansieras under strategiperioden med intern finansiering så att lånestocken per invånare inte ökar.

Riskhantering:

Staden har försökt påverka de reformer som staten planerar och föregripa deras konsekvenser. Ökningen av lånestocken hejdas för att staden ska kunna bereda sig på de finansiella förändringar som vård och landskapsreformen medför och så att de årliga lånekostnaderna inte blir alltför höga när räntenivån stiger. De ekonomiska riskernas inverkan beaktas i budgetprocessen. Risker som hänför sig till den ekonomiska osäkerheten har staden försökt minska bland annat genom att i strategiprogrammet ta in mål som att bromsa omkostnadsökningen, förbättra produktiviteten och finansiera och dimensionera investeringarna.

Betydande risker som realiserades under 2017 hänförde sig till tillgången till bostadstomter, vilket fördröjde olika projekt och påverkade måluppfyllelsen för bostadsproduktionen. Antalet bostäder under byggnad i Helsingfors har redan för tredje året i rad legat kring 7 000, vilket resulterar i cirka 5 000 färdigställda bostäder per år. Ökningen i antalet bygglov och byggbara tomter ökade dock inte längre antalet bostäder under byggnad så att det skulle motsvara målen, utan byggherrarna har svårigheter att få godtagbara entreprenadanbud för att genomföra projekten. Också klagomål fördröjer projekt som annars skulle vara genomförbara. För att hantera riskerna bör staden genom principerna för överlåtelse av tomter och genom anskaffningsformerna för egen produktion göra det möjligt för nya byggföretag, underleverantörer och materialleverantörer att delta i projekten och därmed aktivt främja en ökning av bygghänsynen.

Andra realiserade risker var att starten för västmetron försenades. Trafiken på metrons nya avsnitt mellan Mattby och Gräsviken kom i gång 18.11.2017. Dessutom sköts genomförandet av projektet Bunkern på Busholmen upp på grund av Helsingfors förvaltningsdomstols beslut.

Operativa och andra risker

Granskade på stadsnivå uppfylldes verksamhetsmålen väl inom många sektorer.

Affärs-, process- och kontinuitetsrisker är andra identifierade risker som är relaterade till förändringar i omvärlden och serviceproduktionen. Personaltillgång och personalomsättning, pensioneringar och föränderliga kompetensbehov är risker som hotar verksamhetens smidighet och kontinuitet.

Interna och externa ICT-risker innebär utmaningar för störningsfri kontinuitet i processerna, särskilt i fråga om data-system och tjänster som är kritiska för verksamheten. Vid planeringen och genomförandet av ICT-förändringar är det primära målet att trygga verksamhetens och tjänsternas kontinuitet. En risk som realiserats inom detta område var återkommande avbrott i social- och hälsovårdssektorns telefonförbindelser, vilka berodde på störningar i teleoperatörens system.

Med utgångspunkt i stadens nya strategi satsar man också på att utveckla de digitala tjänsterna och på att de ska fungera smidigt, vilket å ena sidan accentuerar datasystemens betydelse för produktionen av tjänster och å andra sidan innebär utmaningar för ICT och dess egenskaper.

Riskhantering:

1. Staden har förnyat sin strategi, vars syfte är att möta förändringar i omvärlden och utveckla invånarorienteringen, delaktigheten och tjänsternas närhet.
2. Staden försöker hantera nyckelpersonsriskerna genom förutseende personalplanering, fungerande vikariearrangemang och kompetensutveckling.

3. Sektorerna har identifierat de informationssystem som är förenade med kritiska förändrings- eller utvecklingsbehov.

Fastigheterna och säkerheten är utsatta för bland annat olycks-, brand- och läckagerisker. Under 2017 har inga betydande ersättningar betalats ur försäkringsfonden, men för två kollisionsskador under 2016 där metrovagnar var involverade kommer det att betalas kostnader på sammanlagt cirka 900 000 euro.

Riskhantering:

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

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

Bedömningen av de viktigaste riskerna baserar sig huvudsakligen på faktorer som identifierats i samband med beredningen av budgeten för 2018 och på de viktigaste risker som sektorerna, affärsverken och dottersammanslutningarna rapporterat i sina delårsöversikter och sin bokslutsinformation, samt på tidigare gjorda bedömningar.

1.1.7 Miljöfaktorer

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

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

Stadens miljökostnader (Helen Ab och HRM ej medräknade) har ökat stadigt de senaste åren och uppgick 2017 till cirka 90 mn euro. De mest betydande miljökostnaderna hänförde sig till renhållning av områden och avfallshantering, främjande av klimat- och miljövänliga resor och transporter samt klimatskydd.

Beloppet av stadens miljöinvesteringar varierar från år till år. Under 2017 gjordes investeringar för cirka 140 mn euro. De största investeringarna hänförde sig till klimat- och miljövänliga resor och transporter samt till sanering av förorenad mark. Miljöintäkterna uppgick till cirka 10 mn euro år 2017.

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

Energi och klimatpolitik

Helsingfors klimatarbete styrs på fullmäktigenivå via stadsstrategin, miljöpolicy och Helen Ab:s utvecklingsprogram. Staden är med i ANM:s energieffektivitetsavtal (KETS), stadsdirektörernas klimatavtal (Covenant of Mayors och Compact of Mayors) samt ett klimatköpsnätverk som består av de sex största städernas stadsdirektörer. I Helsingfors stadsstrategi 2017–2021 sägs att Helsingfors är kolneutralt år 2035 och minskar utsläppen med 60 % fram till år 2030 jämfört med 1990 års nivå. Arbetsgruppen för minskning av utsläppen har i uppdrag att före 28.2.2018 bereda ett åtgärdsprogram för att minska utsläppen enligt strategin.

Luftvård

EU:s årsgränsvärde för kvävedioxid överskrids fortsättningsvis på grund av avgasutsläpp på livligt trafikerade gatuavsnitt som omges av höga byggnader i Helsingfors centrum. På grund av överskridningen utarbetade staden en ny

luftvårdsplan för åren 2017–2024 i enlighet med lagstadgade krav. Miljönämnden godkände planen 1.11.2016 och den trädde i kraft vid ingången av 2017. Luftvårdsplanen innehåller åtgärder som ska minska utsläppen från trafiken så att gränsvärdet så snart som möjligt underskrids. Luftkvaliteten i Helsingfors försämrades inte bara av trafiken utan också av gatudamm och utsläpp från småskaliga eldstäder. I planen ingår också åtgärder för att minska dessa. Gränsvärdena för gatudamm, d.v.s. inandningsbara partiklar, har inte överskridits i Helsingfors de senaste åren, men risken för överskridning kvarstår särskilt på livligt trafikerade gatuavsnitt som omges av höga byggnader.

Bullerbekämpning

Enligt den senaste bullerutredningen från 2017 bor 233 030 (37 %) helsingforsare i områden där bullret från vägtrafiken dagtid överskrider riktvärdet 55 dB (A) som anges i statsrådets beslut (993/1992).

Ett nytt utkast till handlingsplan för bullerbekämpning 2018–2022 blev färdigt i slutet av 2017. I verksamhetsplanen anges målen för minskning av bullerolägenheter samt åtgärder med vars hjälp man försöker förbättra bullersituationen.

Det behövs många olika metoder för att sänka bullernivåerna och minska exponeringen för buller. Årligen har en rad åtgärder vidtagits, bland annat bullerdämpande gatubeläggning, bullerskärmar samt anskaffning av tystare fordonsmateriel för kollektivtrafiken. För att förebygga bullerolägenheter är det viktigt att beakta trafikbullret vid planeringen av markanvändningen och trafiken. I brist på anslag kan emellertid inte alla åtgärder genomföras inom den tid som satts som mål. Byggandet av bullerskärmar och bristande anslag för bullerbekämpning vid landsvägar som förvaltas av staten har varit en särskild utmaning.

Sanering av mark och soptippar

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

Staden förbereder sig på att i framtiden sanera soptippen i Storhoplax. Dessutom har avsättningar gjorts för eftervård av soptippar. Anslagsbehoven för sanering av andra områden som bedömts vara förorenade uppskattas årligen för de tio följande åren. Uppskattningen preciseras därmed varje år. De viktigaste saneringsobjekten 2017 var de tidigare hamnområdena, det vill säga projektområdena Fiskehamnen och Busholmen. Istandsättningen av soptippen i Nordsjö pågår.

1.1.8 Bekämpning av grå ekonomi

Staden gör sina upphandlingar i enlighet med stadens interna anvisning om bekämpning av grå ekonomi i samband med upphandlingar samt i enlighet med lagstiftningen. De avtalspartners som väljs via upphandlingarna lämnar behöriga utredningar när de blir avtalspartners samt under avtalsperioden. Staden började se över anvisningen om bekämpning av grå ekonomi under verksamhetsåret och arbetet blir färdigt 2018.

Staden lämnar regelbundet information till skatteförvaltningen om sina upphandlingar och avtalspartners. Användningen och analysen av sällad information om upphandlingar utvecklas i samarbete med skatteförvaltningen och andra branschaktörer.

Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

1.2 Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

I förvaltningsstadgan som stadsfullmäktige godkänt och som trädde i kraft 1.6.2017 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 anvisningar för intern kontroll och riskhantering och verksamhetsanvisningar för intern revision. Nämnderna och direktionerna svarar inom sin sektor för den ändamålsenliga organiseringen av intern kontroll och riskhantering och för övervakningen av verkställigheten. 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 och verksamhetsstadgorna, verksamhetsplanerna, beskrivningar av kärnprocesserna och specificeringar av ansvar. Genomförandet av riskhanteringen följs alltid som ett led i uppföljningen av verksamheten och ekonomin.

Stadskoncernens riskhantering styrs och samordnas av samordningsgruppen för intern kontroll och riskhantering, som leds av stadskansliet.

Utvärdering av nuläget i fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen

Utvärderingen baserar sig på av förvaltningarna godkända redogörelser för deras verksamhet samt på utvärderingsuppgifter från den interna kontrollen och revisorns mellanrapport. Förvaltningarna har utvärderat ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt deras funktion i ledningsgrupperna och i utvärderingsgrupperna för intern kontroll och riskhantering.

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

Realiserade betydande risker

Helsingfors förvaltningsdomstol upphävde Helsingfors stadsfullmäktiges beslut om genomförandet av Bunkern på Busholmen. Avsikten är att de idrottslokaler och den simhall som planerats i Bunkern ska betjäna hela södra Helsingfors och fungera som idrottslokaler för den intilliggande Jätkäsaaren peruskoulu. På grund av förvaltningsdomstolens beslut söker staden en lösning för att hitta temporära idrottslokaler för skolan samt ett sätt att bygga permanenta idrottslokaler och en simhall i Bunkern. Den temporära lösningen medför kostnader i minst två års tid.

Den stora bostadsproduktionsvolymen har höjt priserna och därmed gjort det svårare att få ner kostnaderna till en acceptabel nivå i bl.a. ARA- och Hitas-objekt. På grund av den höga prisnivån har de tomter som reserverats för reglerad bostadsproduktion av kostnadsskäl inte nått tomtöverlåtelseskedet, vilket bidragit till att målet för överlåten byggrätt för bostäder inte har uppfyllts.

I social- och hälsovårdssektorns telefonförbindelser förekom upprepade avbrott som berodde på störningar i teleoperatörens system. Social- och hälsovårdssektorn har för sitt vidkommande vidtagit tekniska och funktionella åtgärder för att säkerställa telefonförbindelsernas funktion.

Utvecklingsobjekt och utveckling av den interna kontrollen och riskhanteringen

Förvaltningarna har utvecklat den interna kontrollen och riskhanteringen bl.a. genom att bedöma och utveckla verksamhetsprocesserna, i synnerhet anskaffningsprocesserna och hanteringen av lösöre. För att trygga kontinuiteten i verksamheten har man bl.a. organiserat ansvaret för kontinuitetshanteringen och fortsatt att utveckla kontinuitetshanteringen i fråga om datasystemen och data- och teleförbindelserna. Stadens avtalshanteringssystem har tagits i bruk.

På grund av stadens ledarskapsreform kommer ett förslag till uppdatering av grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen att föreläggas fullmäktige under 2018. I grunderna fastställs riktlinjerna för den interna kontrollen och riskhanteringen, målen och delområdena samt förfarandena för verkställande, uppföljning och utvärdering av dem. Sektorerna, stadskansliet, revisionskontoret och en del av affärsverken utvärderar och granskar ordnandet och verkställandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt gör upp beskrivningar över den interna kontrollen och riskhanteringen.

Organiseringen av den interna revisionen

Till stadskansliet hör den interna revisionen, som är direkt underställd kanslichefen. Stadsstyrelsen godkände en instruktion för den interna revisionen 4.12.2017. Instruktionen definierar syftet med Helsingfors stads interna revision, dess befogenheter, uppgifter och ansvar samt verksamhetsområdet och rätten att få upplysningar.

Den interna revisionen biträder stadsstyrelsen och stadens högsta ledning genom att granska och utvärdera genomförandet och resultatet av den interna kontrollen och riskhanteringen inom stadens olika funktioner och verksamhetsenheter. Till den interna revisionens befogenheter hör också att granska stadens helägda dottersammanslutningars verksamhet.

Den interna revisionens granskningar gällde bl.a. ordnandet av förvaltningen, ekonomiförvaltningsprocesserna, leverantörsregistret, anskaffningarna av tjänster, placeringarna, statsersättningarna, återhämtningsplanerna för datasystemen, datasystemen, loggövervakningen, ICT-anskaffningarna och avskrivningarna, säkerhetsstyrningen, kvalitetshanteringen i samband med jour, detaljplanernas genomförbarhet, avfallshanteringen, hanteringen av lösöre och flyttningen av fordon.

De granskade objekten har fått förbättringsrekommendationer och genomförandet av dessa följs under 2018. De granskade objektens ledning har behandlat observationerna och rekommendationerna i samband med granskningarna och vidtagit nödvändiga åtgärder. Granskningsresultaten har skriftligen rapporterats till stadens ledning och till ledningen för det granskade objektet samt meddelats revisionskontoret och OFR-revisorn för kännedom.

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

Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Verksamhetsintäkter *)	1 179 736	1 320 999
Tillverkning för eget bruk	135 069	117 111
Omkostnader *)	-4 175 166	-4 267 583
VERKSAMHETSBRIDRAG	-2 860 361	-2 829 474
Skatteinkomster	3 380 795	3 205 605
Statsandelar	220 442	316 331
Finansiella intäkter	116 133	133 376
Finansiella kostnader	-19 110	-18 449
ÅRSBRIDRAG	837 900	807 389
Avskrivningar och nedskrivningar	-354 807	-337 209
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	483 093	470 180
Bokslutsdispositioner	-1 703	-5 141
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	481 390	465 039
*) Inverkan av den förändring i bokföringspraxisen för extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats i jämförelsetalen för 2016		

Räkenskapsperiodens resultat var 483,1 mn euro. Resultatet för 2016 var 470,2 mn euro. Resultatet för 2017 blev möjligt då verksamhetsbidraget var bättre än budgeterat och skatteinkomsterna ökade mer än man räknat med i budgeten. Också ränteutgifterna var lägre än budgeterat. Stadens totala utgiftsnivå var lägre än i budgeten, huvudsakligen på grund av att den försenade starten för västmetron påverkade HST:s utgifter och betalningsandelen till HRT. Stadens utgiftsnivå var lägre än året innan på grund av att utbetalningen av basutkomststöd överfördes till FPA.

Vid en jämförbar granskning var utgiftsökningen låg, bara cirka 0,6 procent. Social- och hälsovårdsväsendets jämförbara utgifter sjönk med 0,42 procent från föregående år.

Avgiftsfinansieringens andel av omkostnaderna beskrivs med ett nyckeltal som beräknas enligt formeln: $100 \cdot \frac{\text{verksamhetsintäkter}}{\text{omkostnader} - \text{tillverkning för eget bruk}}$.

Nyckeltalet har utvecklats på följande sätt:

	2017	2016	2015	2014	2013
Verksamhetsintäkter i % av omkostnaderna*)	29,2	31,8	24,9	38,8	39
*) Inverkan av den förändring i bokföringspraxisen för extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats i jämförelsetalen för 2016.					

Skatteinkomsterna var 247 mn euro högre än budgeterat och 5,5 procent högre än 2016.

Årsbidraget var 838 mn euro, vilket är 359 mn euro mer än i budgeten och 236 % i förhållande till avskrivningsnivån. I årsbidraget ingår vinst från försäljning av mark och byggnader, som tidigare tagits upp bland extraordinära poster.

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

Nyckeltalen som beräknas utifrån årsbidraget har utvecklats på följande sätt:

	2017	2016	2015	2014	2013
Årsbidrag, mn euro *)	837,9	807,4	265,1	480,7	472,7
Årsbidraget täcker avskrivningarna, % *)	236,2	239,4	68,7	117,8	117,3
Årsbidrag, euro/invånare *)	1300	1270	422	773	772
*) Inverkan av den förändring i bokföringspraxisen för extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats i jämförelsetalen för 2016.					

Målet för markförsäljning var 100 mn euro. Inkomster från försäljning av fast egendom, d.v.s. försäljning av mark, utgjorde 143 mn euro, varav 8 mn euro enligt balansvärdet bokfördes i investeringsdelen enligt den bokföringspraxis som infördes 2017. Överlåtelsevinsten, 135 mn euro, bokfördes i driftsekonomin. Målet för försäljning av byggnader och aktier var 35 mn euro. Försäljningsinkomsterna var sammanlagt 46 mn euro, varav balansvärdet på 22 mn euro enligt motsvarande bokföringspraxis bokfördes i investeringsdelen och överlåtelsevinsten på 24 mn euro i driftsekonomin. Ett betydande objekt som såldes var ett antal fastigheter som används av Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy.

Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

1.3.2 Finansiering av verksamheten

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	2017	2016
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN		
Årsbidrag	837 900	807 389
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-173 704	-251 476
	664 196	555 913
KASSAFLÖDE FÖR INVESTERINGARNAS DEL		
Investeringsutgifter	-621 443	-662 960
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	9 667	18 806
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	192 631	247 049
	-419 145	-397 105
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	245 051	158 808
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-12 283	-9 912
Minskningar i lånefordringar	69 483	67 330
	57 200	57 418
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	0	110 000
Minskning av långfristiga lån	-165 308	-320 729
	-165 308	-210 729
Förändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	10 268	-5 900
Förändring av omsättningstillgångar	-4 900	-2 247
Förändring av fordringar	21 757	-133 043
Förändring av räntefria skulder	32 630	315 124
	59 755	173 934
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL	-48 353	20 623
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	196 698	179 432
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 316 561	1 119 863
Likvida medel 1.1	1 119 863	940 431
	196 698	179 432

Utfallet för stadens investeringar 2017 var 621,4 mn euro när affärsverkens investeringar beaktas (närmast affärsverket HST:s investeringar i kollektivtrafik). Om prissänkningen på 32,5 mn euro för Variotram-spårvagnarna inte beaktas var stadens investeringsnivå 653,9 mn euro under 2017, vilket är nästan samma nivå som året innan.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var positivt, 245,1 mn euro.

Inga nya långfristiga budgetlån upptogs. Stadens lånestock sjönk till 1 206 mn euro (inklusive HST:s lån); de långfristiga lånen amorterades med sammanlagt 165 mn euro. Nettoamorteringarna på 165 mn euro finansierades med överskottskassaflöde från verksamheten och investeringarna.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till nämnda sammanslutningar för dessas medel på stadens koncernkonto syns på motsvarande sätt i stadens kortfristiga skulder. Vid årets slut var saldot på stadens koncernkonto 458,8 mn euro, varav 35,5 mn euro var moderstadens egna medel.

Förändringen av stadens likvida medel uppgick till 196,7 miljoner euro. Stadens egentliga egna kassamedel ökade med sammanlagt 184 mn euro under 2017.

Nyckeltalen i finansieringsanalysen har utvecklats på följande sätt:

	2017	2016	2015	2014	2013
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, (ackumulerat 2013–2017), 1000 euro	563 819	221 907	-16 764	698 984	18 956
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, mn euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	184,4	-157,5	-396,0	-387,3	-687,9
Intern finansiering av investeringar, % *)	137,0	125,3	46,8	17,7	74,5
Låneskötselbidrag *)	4,7	2,4	2,1	1,7	4,3
Likviditet, kassadagar *)	99	79	70	44	63

*) Inverkan av den förändring i bokföringspraxisen för extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats i jämförelsetalen för 2016.

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

Låneskötselbidraget anger den interna finansieringens tillräcklighet för betalning av räntor och amorteringar på främmande kapital. Kommunens låneskötsel förmåga anses vara god om nyckeltalet är över 2. År 2017 var låneskötselbidraget 4,7. År 2016 försämrades nyckeltalet av de stora låneamorteringarna som inföll under året.

Nyckeltalet Likviditet, kassadagar anger hur många dagars kassautbetalningar som kan täckas med de likvida medel som fanns på årets sista dag. När nyckeltalet Likviditet, kassadagar granskas bör man beakta den ovan nämnda förändringen i bokföringssättet för koncernkontot.

1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

BALANSRÄKNING

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	12 617	17 632
Övriga utgifter med lång verkningstid	74 467	82 188
Förskottsbetalningar	4 013	2 651
	91 097	102 470
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 223 739	3 216 006
Byggnader	1 689 290	1 677 989
Fasta konstruktioner och anordningar	1 430 145	1 347 881
Maskiner och inventarier	344 819	265 378
Övriga materiella tillgångar	12 295	12 243
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	324 181	346 862
	7 024 469	6 866 359
Placeringar		
Aktier och andelar	3 223 742	3 150 722
Övriga lånefordringar	1 894 226	1 951 425
Övriga fordringar	546	546
	5 118 514	5 102 694
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	124 511	132 140
Donationsfondernas särskilda täckning	4 392	4 381
Övriga förvaltade medel	456 356	543 781
	585 259	680 301
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	10 036	10 260
Varor under tillverkning	12 229	7 110
Övriga omsättningstillgångar	95	89
	22 359	17 459
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	62	62
Övriga fordringar	108 207	126 554
	108 269	126 616
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	87 696	53 304
Lånefordringar	553	631
Övriga fordringar	55 847	66 409
Resultatregleringar	86 403	113 566
	230 499	233 909
Fordringar sammanlagt	338 768	360 525
Finansiella värdepapper		
Masskuldebrevsfordringar	20 000	20 000
	20 000	20 000
Kassa och bank	1 296 561	1 099 863
AKTIVA SAMMANLAGT	14 497 028	14 249 672

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Uppskrivningsfond	1 800 090	1 806 409
Övriga egna fonder	553 928	522 302
Övrigt eget kapital	729 031	729 031
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 914 292	4 479 253
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	481 390	465 039
	11 451 137	10 974 440
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	62 287	66 103
Reserver	5 705	1 812
	67 993	67 916
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	112 919	124 885
	112 919	124 885
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	125 554	133 336
Donationsfondernas kapital	4 392	4 381
Övrigt förvaltad kapital	438 000	515 003
	567 946	652 720
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	1 092 669	1 248 518
Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438
Erhållna förskott	3 992	300
Skulder till leverantörer	1 235	1 165
Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 552	7 552
	1 112 886	1 264 972
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	105 849	115 308
Erhållna förskott	12 697	11 381
Skulder till leverantörer	186 281	141 078
Anslutningsavgifter och övriga skulder	498 637	512 437
Resultatregleringar	380 685	384 535
	1 184 148	1 164 738
Främmande kapital sammanlagt	2 297 033	2 429 711
PASSIVA SAMMANLAGT		
	14 497 028	14 249 672

Den finansiella ställningen och förändringar i den

Stadens balansomslutning ökade med 248 mn euro år 2017. Det överskott på 481 mn euro som uppkommit tack vare den positiva skatteinkomstutvecklingen har gjort det möjligt att sänka det långfristiga främmande kapitalet (lån från finansiella institut). Via investeringarna har posten materiella tillgångar ökat.

Stadens kassa och bank har ökat med 197 mn euro under den innevarande räkenskapsperioden. Förändringen av likvida medel beror delvis på redovisningar för markaffärer som genomförts tidigare år och delvis på den positiva skatteinkomstutvecklingen.

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

Balansräkningens nyckeltal	2017	2016	2015	2014	2013
Soliditetsgrad, procent	79,6	77,6	77,9	78	76,2
Relativ skuldsättning, procent	47,7	49,9	52,5	45,6	44,4
Skatter och ansvar i procent av driftsinkomsterna	54,2	53	..	..	..
Lån 31.12, mn euro	1 206	1 371	1 582	1 569	1 515
Lån, euro/invånare	1 871	2 157	2 518	2 521	2 472
Lånefordringar 31.12, mn euro	1 894	1 951	2 009	2 087	1 524

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

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

1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen Totala inkomster och utgifter visar stadens inkomstkällor och utgiftsposter. I kalkylen har samtliga utgifter och inkomster ur resultaträkningen och finansieringsanalysen sammanställts. Skillnaden mellan totala inkomster och utgifter, 137 mn euro, är densamma som skillnaden mellan likvida medel och övriga förändringar i likviditeten.

INKOMSTER	Miljoner euro	UTGIFTER	Miljoner euro
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 180	Omkostnader	4 175
Skatteinkomster	3 381	Tillverkning för eget bruk	-135
Statsandelar	220		
Ränteintäkter	80	Räntekostnader	18
Övriga finansieringsinkomster	36	Övriga finansieringsutgifter	1
Extraordinära intäkter	0	Extraordinära kostnader	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		Korrektivposter i inkomstfinansieringen	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-170	Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	-9
		Förändring av avsättningar	12
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	9	Investeringsutgifter	621
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	192		
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskningar i lånefordringar	69	Ökningar i lånefordringar	12
Ökning av långfristiga lån	0	Minskning av långfristiga lån	165
Ökning av eget kapital	0	Minskning av eget kapital	0
Totala inkomster sammanlagt	4 997	Totala utgifter sammanlagt	4 860

Avstämning:

Totala inkomster – Totala utgifter = 4 997 – 4 860 = 137

Övriga förändringar i likviditeten - Förändring av likvida medel = [60] - [197] = 137

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

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet

I Helsingfors stads koncernbokslut har alla 83 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen sammanställts. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även 33 underkoncernsammanslutningar. I bokslutet har sammanställts alla sex samkommuner där staden är medlem samt alla 11 stiftelser där staden har bestämmande inflytande. I koncernbokslutet har också sammanställts ett samägt bolag och 37 intressesammanslutningar.

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 intresse som helhet och sammanslutningens ställning som en del av stadskoncernen. Genom koncernstyrning integreras dottersammanslutningarnas förvaltnings- och ledningspraxis och säkras att den interna kontrollen och riskhanteringen organiseras på ett ändamålsenligt sätt. I sin koncernstyrning följer staden de uppgifts- och ansvarsfördelningar mellan förvaltningsorgan och andra organ och ägaren som fastställs i lagstiftningen om sammanslutningar.

Stadskoncernen är en ägande- och förvaltningsstruktur vars ändamål är att möjliggöra sådan samordning och sådant samarbete mellan de därtill hörande enheterna som gagnar invånarna och staden som område. Staden som modersammanslutning är ansvarig när det gäller 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 ledningsförutsättningar och ägarstyrning så att koncernen kan ledas och styras enligt enhetliga direktiv och verksamhetsprinciper med beaktande av stadskoncernens intresse som helhet.

Koncerndirektivet skapar förutsättningar för styrning av de dottersammanslutningar som hör till stadskoncernen enligt de mål som fastställts vid staden. I koncerndirektivet har beaktats bestämmelserna om koncerndirektiv i kommunallagen (410/2015) som trädde i kraft 1.5.2015. I direktivet har även beaktats de organisatoriska och verksamhetsmässiga förändringar som skett i stadens koncernstyrning under 2017.

1.6.3 Väsentliga händelser som rör koncernen

Under 2017 uppfylldes Helen Ab:s tillväxtmål inom den ytterst lyckade elförsäljningen, vilket ledde till att Helen nu har ett rekordstort antal kunder. Försäljningen av fjärrkyletjänster fortsatte att öka. Till företagskunder såldes också nya energitjänster så som förnybar fjärrvärme, solkraftverk och tjänster kring efterfrågefleksibilitet.

Byggandet på Sundholmens pelletsvärmeanläggning tog ett steg framåt när installationen av Finlands största pelletspanna inleddes. Det är fråga om en av landets största investeringar i förnybar energi. Pelletsvärmeanläggningen togs i drift i början av 2018. När den står färdig producerar den förnybar fjärrvärme för cirka 25 000 tvårumslägenheters behov. Träpellets används för att ersätta stenkol i Helens fjärrvärmeproduktion.

Finlands största värmepumpsanläggning, Katri Valas fjärrvärme- och fjärrkyleverk som ägs av Helen, valdes till en del av det riksomfattande effektreservsystemet för den kommande treårsperioden. Som en del av effektreserven bidrar Helen därmed till att säkerställa att elen i Finland räcker till, genom att minska värmepumpsanläggningens elförbrukning i exceptionella situationer då effektreserven behövs.

Arbets- och näringsministeriet, Energimyndigheten och Motiva har tilldelat Helen ett erkännande för förtjänstfullt energieffektiviseringsarbete. Den viktigaste prestationen inom energieffektivisering under perioden 2008–2016 var Katri Valas värmepumpsanläggning, med vars hjälp spillvärme och återvunnen värme utnyttjas effektivt.

Helen är det hållbaraste varumärket bland finländska energibolag, framgick det av Nordens mest omfattande undersökning ("Sustainable brand index™"), som utreder invånarnas åsikter om kända företags hållbarhet. I undersökningen fick Helen branschens högsta betyg för båda delområdena som gav poäng, miljömässig hållbarhet och social hållbarhet.

Helsingfors Hamn Ab:s ordinarie hamnaffärsverksamhet utvecklades synnerligen positivt under räkenskapsperioden. År 2017 uppgick den totala godstrafiken över Helsingfors Hamn till 14,28 miljoner ton (+14,2 %). Styckegodstrafiken uppgick till 11,89 miljoner ton (+12,5 %) varav 5,53 miljoner ton var import (+10,1 %) och 6,36 miljoner ton export (+14,6 %).

Helsingfors Hamn var den livligaste passagerarhamnen i Europa och kanske också i hela världen under 2017. Det totala antalet passagerare i linjetrafik var 11,78 miljoner, vilket är 1,8 % mer än år 2016. Ökningen har varit störst inom passagerartrafiken på Tallinn (+ 3,1 %). Passagerarna har minskat en aning (-0,2 %) inom trafiken på Stockholm medan nedgången har varit betydlig (-26,9 %) inom trafiken på S:t Petersburg.

Under 2017 var antalet internationella kryssningspassagerare i Helsingfors 478 000, vilket är 16,8 % mer än året innan. Fartygsanlöpen var 266, vilket är 10,8 % mer än år 2016.

Vid ingången av 2017 blev Helsingfors Hamn Ab majoritetsägare i Lovisa Hamn Ab.

Palmia Ab fortsatte att växa och expandera under 2017. Verksamheten expanderade till Fredrikshamn och Björneborg tack vare nya avtal som bolaget tog hem vid konkurrensutsättningar. I huvudstadsregionen fick bolaget nya objekt att sköta, varav de största var städning av Aalto-universitetet, Helsingfors hamn, fastighetsskötsel i Esbo stads norra del samt mat- och städtjänster på A-klinikstiftelsens addiktionssjukhus. Också i Åbo lyckades man utvidga verksamheten.

Stadens dotterstiftelse Stadion-stiftelsen sr förvaltar Helsingfors Olympiastadion, som byggs om och förnyas. Tanken bakom förnyandet av Stadion är att Olympiastadion är Finlands viktigaste arena för storevenemang samt en mötesplats för motion, sport, kultur, underhållning och turism. Olympiastadion är planerat som en funktionellt högklassig och flexibel helhet som tillgodoser behoven under de kommande årtiondena. Bergborningarna som inletts på Stadion nådde sin djupaste punkt i mars 2017. Schaktnings- och bergborrningsentreprenaden som inleddes i mars 2016 slutfördes i sin helhet hösten 2017. Enligt nuvarande uppskattning slutförs den invändiga ombyggnaden och förnyandet av Olympiastadion före utgången av 2019; utomhusplanen blir färdig våren 2020. Tidsschemat preciseras hösten 2018.

För Fastighets Ab Kvarnbäckens Campus byggs en campusbyggnad som hyrs ut till Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy. Kvarnbäckens campus får cirka 6 000 studerande och cirka 540 anställda. Vid uthyrningen av lokalerna följs det avtal om allmänna principer för uthyrning av lokaler som godkänts mellan Helsingfors, Esbo, Vanda och Grankulla stad samt Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy. Utgångspunkten för projektplanen är Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:s lokalstrategi, där yrkeshögskolans nät av verksamhetsställen förtätas från 20 till fyra. De fyra campusområden som inrättas finns i Kvarnbäcken och Arabiastranden i Helsingfors, i Alberga i Esbo och i Myrbacka i Vanda. Under 2017 fortsatte Fastighets Ab Kvarnbäckens Campus genomförandeplaneringen, markbyggnadsentreprenaden i markberedningsfasen blev färdig och uppbyggnadsfasen började som två projektledningsentreprenader. Vid årets slut var färdigställningsgraden för byggandet cirka 25 % och för A-delen som blir färdig först cirka 40 %. Campusbyggnaden färdigställs enligt planerna i två etapper, den första etappen blir färdig 31.7.2018 och den andra 31.8.2019.

Högholmens djurgårds stiftelse sr infördes i stiftelseregistret 24.10.2017. Syftet med stiftelsen är att som en del av Helsingfors stadskoncern upprätthålla djurgården och för sin del främja stadens attraktivitet och invånarnas rekrea-

tionsmöjligheter. Stiftelsen skyddar hotade djur och dessas livsmiljöer. Den egentliga verksamheten i stiftelseform inleddes 1.1.2018.

I enlighet med stadsfullmäktiges beslut 28.9.2017 grundades Fastighets Ab Fiskehamnen Tio i Helsingfors. Bolaget registrerades 5.1.2018. Föremålet för bolagets verksamhet är att vara byggherre för, äga och förvalta en fastighet som är avsedd att användas av stadsmiljösektorn. Staden är byggherre för fastigheten i det nya bolagets namn. Helsingfors stads tekniska funktioner flyttas till gemensamma lokaler i ett nybygge som uppförs på Verkstadsgatan 8 i Helsingfors. De tjänster som förläggs till nybygget bildar huvuddelen av stadsmiljösektorn i stadens nya ledarskapssystem. Bolaget registrerades 5.1.2018.

Helsingfors stads bostäder Ab förtätade sin underkoncernstruktur år 2017. I stället för tidigare 21 regionala servicebolag har koncernen Helsingfors stads bostäder fem regionala servicebolag räknat från ingången av 2018.

Helsingfors stad köpte hela aktiestocken i Kiinteistö Oy Puroiniitynlaakso. Föremålet för bolagets verksamhet är att äga och förvalta den obebyggda fastigheten Långbacka. I enlighet med koncernsektionens beslut (24.10.2016 § 136) fusionerades bolaget med Keskinäinen Kiinteistöosakeyhtiö Villamonte 30.6.2017.

Fastighets Ab Kabelhuset fortsatte under räkenskapsperioden 2017 att främja projektet Dansens hus, som ska byggas i anslutning till Kabelfabriken. I mars 2017 presenterades projektplanen och därefter började detaljplaneberedningen. I augusti offentliggjordes den arkitektoniska grundlösningen för Dansens hus och i början av december planerna för fas L1. I december beslutade stadsmiljönämnden lägga fram detaljplaneförslaget för Dansens hus. Under 2017 genomfördes också en företagsomstrukturering där Glaspalatsets Mediacentrum blev dotterbolag till Fastighets Ab Kabelhuset.

Likvidationen av PosiVire Oy slutfördes under 2017.

1.6.4 Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna

Som ett led i koncernstyrningen satte stadsfullmäktige upp bindande mål för följande dottersammanslutningar i budgeten för 2017. Alla bindande mål uppfylldes med undantag för tre dottersammanslutningar.

Bolag	Bindande mål	2017	Förklaring
Finlandia-huset Ab	Räkenskapsperiodens resultat är positivt.	Uppfylldes	Räkenskapsperiodens resultat var 777 900 euro.
Helen Ab	Utvecklingsprogrammet genomförs enligt planen i enlighet med ägarens beslut.	Uppfylldes	Pelletsvärmeanläggningen som byggts på Sundholmens kraftverksområde var i provkörningsskedet och den kommersiella driften börjar vårvintern 2018. • I kylcentralen under Esplanadparken byggs en ny stor värmepumpsanläggning som tas i produktion våren 2018. • Vindparken i Annankangas i Brahestad och Finlands första havsvindpark utanför Björneborg färdigställdes 2017. • Moderniseringen av den tredje maskinen i Mankala vattenkraftverk i Kymmene älv slutfördes våren 2017. • Helen lanserade produkten Solkraft som en tjänst, där Helen investerar i ett solkraftverk i kundens lokaler och kunden bara betalar för den producerade energin. • Helen genomförde CHC-lösningar (Combined Heating and Cooling) utanför fjärrkylennätet, så att den värmeenergi som uppkommer vid kylningen av kundens lokaler överförs till fjärrvärmenätet för att utnyttjas på annat håll.
Helen Ab (fortsätter...)	Utvecklingsprogrammet genomförs enligt planen i enlighet med ägarens beslut.	Uppfylldes	• Helen förberedde sig genom teknisk-ekonomiska utredningar och främjande av tillståndsförfaranden på kommande värmeproduktionslösningar som baserar sig på biobränslen. Tanken är att bygga biovärmeverken i etapper så att man kan ersätta värmeproduktionen vid Hanaholmens kraftverk före 2024. • Dessutom planeras stora värmelager på Blåbärslandet och Kronbergsstranden, där man har tänkt utnyttja gamla oljegrottor som värmelager. • Helen öppnade Finlands första dubbelriktade laddningsstation i Södervik, i anslutning till Helens solkraftverk och ellager. • Helen är med i EU-projektet mySMARTLife, där man testar nya lösningar för att motverka klimatförändringen i städerna. I projektet testar man en utsläppsfri eldriven robotbuss och efterfrågeflexibilitet inom uppvärmning, sporrar bostadsbolagen till energieffektivitet vid ombyggnad samt planerar och genomför nya solenergilösningar på Högholmen.

Bolag	Bindande mål	2017	Förklaring
Helsingin Asumisoikeus Oy	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Kostnadsstegringen var lägre än stegringen av Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll, som var 0,2 %. I relation till det ökade fastighetsbeståndet var kostnaderna på samma nivå som året innan.
Helsingfors stads bostäder Ab	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna steg med 0,2 %, alltså lika mycket som index som var 0,2 %. De största kostnadsstegringarna inom fastighetsunderhållet orsakades av tomtarrenden, fastighetsskatt och uppvärmning. Som helhet var underhållskostnaderna 4,4 % lägre än budgeterat.
Helsingfors Hamn Ab	Den nya Västra terminalen byggs enligt planen.	Uppfylldes	Byggandet av de nya Västra terminalen genomfördes i enlighet med det bindande mål som ägare satt och terminalen togs i bruk tidigare än beräknat i månadsskiftet februari-mars.
Helsingin Seniorisäätiö	Stiftelsen beaktar stadens riktlinjer för tjänster för äldre i utvecklingen av sina tjänster och ökar produktionen av tjänster för hemmaboende äldre som en del av stadens tjänster.	Uppfylldes	Helsingin Seniorisäätiö sr har sammanlagt 558 vårdplatser för äldre. Seniorisäätiös samtliga boendeplatser köps som köptjänst av social- och hälsovårdssektorns avdelning för sjukhus-, rehabiliterings- och omsorgstjänster, med vilken man årligen förhandlar om antalet vårdplatser, dygnspriserna och tjänstens innehåll. Som resultat av förhandlingarna gör man upp ett årligt genomförandeprogram.
Helsingfors teaterstiftelse	Ombyggnaden av Stadsteatern avancerar enligt projektplanen.	Uppfylldes	För projektbudgetens del görs slutrapporten under 2018. Enligt uppskattningarna kommer projektet att genomföras inom ramen för den budget på totalt 67 mn euro som anges i projektplanen, när stegringarna i byggkostnads- och producentprisindex beaktas (totalbudget enligt 2013 års prisnivå).
Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Underhållskostnaderna för Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder steg med 3,7 %. Orsaken var att medelpriset på fjärrvärmeenergi steg med sammanlagt 10,9 % från 2016 (39,79 €/MWh) till 2017 (44,11 €/MWh). Den absoluta elförbrukningen minskade dock med 0,29 %. Dessutom steg underhållskostnaderna på grund av fastighetsskattehöjningen och reparationsverksamhet i fastigheterna.

Bolag	Bindande mål	2017	Förklaring
Fastighets Ab Auroraborg	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Underhållskostnaderna för Fastighets Ab Auroraborg steg med 1,8%. Härav hänförde sig 1,4 % till höjda värmekostnader, trots att värmeförbrukningen sjönk med cirka 2 % från föregående år, både i absoluta värden och granskat enligt uppvärmningsbehovstal. Medelpriset på fjärrvärmeenergi steg med sammanlagt 10,9 % från 2016 (39,79 €/MWh) till 2017 (44,11 €/MWh). Dessutom uppkom datasystemkostnader på grund av de datatekniska förberedelserna för övertagandet av disponentuppdragen för Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder 1.1.2018.
Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna sjönk med 1,9 % medan index steg med 0,2 %.
Fastighets Ab Kabelhuset	1. Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll). 2. Genomförande av projektet Dansens hus enligt projektplanen.	Uppfylldes	1. Bolagets underhållskostnader sjönk år 2017: 3,93 %. 2. Projektplanen för projektet Dansens hus blev färdig som planerat i slutet av 2016, och i enlighet med målet startade planlägningsprocessen för projektet våren 2017. Samtidigt valdes arkitekturplanerare för projektet. Under förhösten 2017 offentliggjorde man den arkitektoniska grundlösningen för Dansens hus samt konkurrensutsatte och valde tekniska planerare för projektet. L1-planerna för projektet blev färdiga i början av december 2017 och detaljplanematerialet behandlades i stadsmiljönämnden 12.12.2017, då man beslutade att lägga fram det.
Fastighets Ab Kvarnbäckens Campus	Beredningen av campus byggprojekt avancerar enligt planerna.	Uppfylldes	Vid räkenskapsperiodens utgång höll sig projektet inom kostnadsramarna, men låg efter i tidsschemat. Det har krävts att huvudentreprenören vidtar åtgärder för att komma i kapp tidsschemat.
Fastighets Ab Helsingfors Tennispalats	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Kostnadsstegringen var lägre än stegringen av Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll, som var 0,2 %. Underhållskostnaderna sjönk med 0,10 %.
Metropolilab Oy	Räkenskapsperiodens resultat är positivt.	Uppfylldes	Räkenskapsperiodens resultat var 401 428 euro.

Bolag	Bindande mål	2017	Förklaring
Stiftelsen Uddhemmet	Utvecklingen av stiftelsens tjänster fortsätter som tjänster som stöder stadens egna mentalvårdstjänster.	Uppfylldes	Under 2017 har Stiftelsen Uddhemmets tjänster utvecklats med utgångspunkten att stödja och komplettera stadens tjänster. Utvecklandet av Stiftelsen Uddhemmets tjänster baserar sig på stadens strategi. Representeranter för staden och Stiftelsen Uddhemmet började planera en utbildning för att ta i bruk en operativ referensram för återhämtningsorientering inom såväl stadens som Stiftelsen Uddhemmets mentalvårds- och missbrukstjänster.
Oulunkylän sairaskotisäätiö	Åggelby rehabiliteringssjukhus, en enhet anknuten till staden med stiftelsen som huvudman, producerar geriatriska rehabiliteringstjänster som en del av stadens servicenät.	Uppfylldes	För år 2017 ökade Helsingfors stad antalet patientplatser inom fortsatt rehabilitering från 60 till 62 och som en ny produkt i avtalet tog man med rehabilitering inför utskrivning, 19 platser, vilket innebär att antalet platser ökade med 30 %. I början av året underskreds målet för den fortsatta vården och rehabiliteringen med 2 %, och trots att antalet platser ökade i slutet av året nåddes inte det avtalsenliga antalet beställningar, utan målet underskreds med 1 %.
Oy Helsingin Asuntohankinta Ab	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Förvaltningen av Oy Asuntohankinta Ab:s bostäder är uppdelad på över 900 bostadsaktiebolag och bolaget kan inte själv direkt påverka utvecklingen eller uppföljningen av underhållskostnaderna. De vederlag bolaget betalade ökade med 5,2 % från föregående år, vari ingår höjda drifts- och kapitalvederlag. Största delen av de höjda vederlagen beror på ombyggnaden av dotterbolaget As Oy Pieni Villasaarentie 2 som slutfördes 2016 och där man började ta in kapitalvederlag räknat från 1.5.2017. Statistikcentralens statistik över utvecklingen av bostadsaktiebolagens vederlag blir klar i september 2018 och därför finns jämförelsematerial ännu inte att tillgå.
Palmia Ab	Bolaget förbereder sig på stadens kommande servicekonkurrensutsättning.	Uppfylldes	Bolaget fortsatte att växa på marknaden och implementerade strategin för övergång till riksomfattande verksamhet. Antalet externa kunder ökade och under räkenskapsperioden 2017 expanderade verksamheten till nya orter.
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Prisstegringen motsvarar högst stegringen i kostnadsnivån. Som kostnadsjämförelse används prisindexet för basservice.	Uppfylldes	Bolaget beslutade 16.12.2016 att sänka priserna med 1,32 % räknat från 1.2.2017. Förhandsprognosen för förändringen av prisindexet för basservice är -1,9 %. Då ingår effekten av nedsänkningen av semesterpenningen. I bolaget skar man inte ned semesterpenningen, eftersom det inte kom med i avtalet för Avainta.

Bolag	Bindande mål	2017	Förklaring
Stadion-stiftelsen	Ombyggnaden och förnyandet av Olympiastadion avancerar enligt planen.	Uppfylldes	Ombyggnaden och förnyandet av Olympiastadion avancerade både ekonomiskt och tidsmässigt enligt planen. Stges beslut om höjning av finansieringsandelen (Stge 18.1.2017) Stadsfullmäktige beslutade i enlighet med stadsstyrelsens förslag godkänna en höjning av stadens finansieringsandel i renoverings- och ombyggnadsprojektet för Helsingfors Olympiastadion med 26 miljoner euro utgående från att stadens finansieringsandel av projektets kostnader är totalt högst 130,5 miljoner euro i stället för högst 104,5 miljoner euro enligt det tidigare beslutet.

Som bindande mål för Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder, Fastighets Ab Auroraborg och Oy Asuntohankinta Ab satte man i budgeten för 2017 att kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet är högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna. Det senast publicerade indexet för fastighetsunderhåll gäller 2017 års tredje kvartal. Kostnadsindexet steg med 0,2 procent jämfört med motsvarande period året innan. Målet uppfylldes inte för de ovan nämnda bolagens del.

Underhållskostnaderna för Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder steg med 3,7 %. Orsaken var att medelpriset på fjärrvärmeenergi steg med sammanlagt 10,9 % från 2016 (39,79 €/MWh) till 2017 (44,11 €/MWh). Den absoluta elförbrukningen minskade dock med 0,29 %. Dessutom steg underhållskostnaderna på grund av fastighetsskattehöjningen och reparationsverksamhet i fastigheterna.

Underhållskostnaderna för Fastighets Ab Auroraborg steg med 1,8%. Härav hänförde sig 1,4 % till höjda värmekostnader, trots att värmeförbrukningen sjönk med cirka 2 % från föregående år, både i absoluta värden och granskat enligt uppvärmningsbehovstal. Medelpriset på fjärrvärmeenergi steg med sammanlagt 10,9 % från 2016 (39,79 €/MWh) till 2017 (44,11 €/MWh). Dessutom uppkom datasystemkostnader på grund av de datatekniska förberedelserna för övertagandet av disponentuppdragen för Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder 1.1.2018.

Förvaltningen av Oy Asuntohankinta Ab:s bostäder är uppdelad på över 900 bostadsaktiebolag och bolaget kan inte själv direkt påverka utvecklingen eller uppföljningen av underhållskostnaderna. De vederlag bolaget betalade ökade med 5,2 % från föregående år, vari ingår höjda drifts- och kapitalvederlag. Största delen av de höjda vederlagen beror på ombyggnaden av dotterbolaget As Oy Pieni Villasaarentie 2 som slutfördes 2016 och där man började ta in kapitalvederlag räknat från 1.5.2017. Statistikcentralens statistik över utvecklingen av bostadsaktiebolagens vederlag blir klar i september 2018 och därför finns jämförelsematerial ännu inte att tillgå.

1.6.5 Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen

De grunder för intern kontroll och riskhantering som stadsfullmäktige godkänd 11.12.2013 gäller även dottersammanslutningarna och deras styrelser. Anvisningar ges också i anvisningen om intern kontroll och riskhantering som stadsfullmäktige godkänd 23.11.2015.

Enligt det koncerndirektiv som stadsfullmäktige godkänd 25.5.2016 ska dottersammanslutningarna i sin interna kontroll och riskhantering i enlighet med god förvaltnings- och ledningssed beakta grunderna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering, direktiven för intern kontroll och riskhantering och andra preciserande direktiv och bestämmelser som stadskansliet utfärdar. I dottersammanslutningarna ansvarar styrelsen och verkställande direktören för den interna kontrollen och riskhanteringen vid sammanslutningen. Dottersammanslutningens styrelse ska se till att risker som hänför sig till företagets verksamhet identifieras, bedöms och följs.

Koncernledningen övervakar regelbundet dottersammanslutningarnas verksamhet och resultat bl.a. med hjälp av uppföljningsrapporter. Rapporterna berättar hur verksamheten och ekonomin utvecklats för varje enskild dottersammanslutning utifrån delårsöversikter som dessa har lämnat in. I delårsöversikterna rapporterar dottersammanslutningarna också om sina mest betydande risker. Att följa och rapportera utfallet för de bindande mål och övriga mål som stadsfullmäktige satt upp i budgeten är en del av varje dottersammanslutnings interna kontroll.

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

I samband med uppföljningen av verksamheten och ekonomin har koncernledningen följt upp risksituationen i koncernföretagen bl.a. med hjälp av uppföljningsrapporter. Riskhanteringen och den interna kontrollen har genomförts på det sätt som verksamheten kräver med tanke på företagets storlek och verksamhetens omfattning och inga betydande brister har upptäckts i den.

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. För dottersammanslutningar i olika portföljer kan till exempel uppställas olika skyldigheter i fråga om intern kontroll och riskhantering. Stadsstyrelsen beslutar om placeringen av dottersammanslutningar i de här portföljerna som en del av ägarstrategin per dottersammanslutning.

1.6.6 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2017 förbättrades med cirka 88 mn euro från 2016 och var 1 393 mn euro. Helsingfors stads årsbidrag var 31 mn euro större än föregående år. Därmed höjde dottersammanslutningarna stadskoncernens årsbidrag med över 50 mn euro mer än året innan. Framför allt var Helen Ab:s och Helsingfors Hamn Ab:s verksamhet lönsammare än året innan.

Stadskoncernens överskott var 648 mn euro, vilket var 50 mn euro mer än föregående år. Att överskottet ökade år 2017 var en följd av Helen Ab:s och Helsingfors Hamn Ab:s verksamhet.

År 2017 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen 171 mn euro positivt, alltså klart bättre än året innan (-37 mn euro). Helsingfors stads inverkan på verksamhetens och investeringarnas flöde i stadskoncernen var 245 mn euro, men också dottersammanslutningarnas sammanräknade inverkan på verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var bättre än föregående år. Dottersammanslutningarnas sammanlagda investeringsnivå var 76 mn euro lägre än året innan.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 4 985 mn euro (7 732 e/inv.) och härav var Helsingfors stads lånestock 1 206 mn euro (1 871 e/inv.). Helsingfors stads lånestock fortsatte att minska medan dottersammanslutningarnas lånestock ökade. Ökningen i dottersammanslutningarnas lånestock hänförde sig närmast till bolag som förvaltar stadens hyresbostäder och övrig bostadsegendom samt till ombyggnaden av Stadsteatern.

Koncernens lånefordringar uppgick till 480 mn euro (745 e/inv.) och låg därmed på samma nivå som året innan. Helsingfors stads lånefordringar samt minskningen av utlåningen som syns i finansieringsanalysen elimineras i koncernfinansieringsanalysen, eftersom Helsingfors stads utgivna lån till största delen utgörs av lån till de egna dottersammanslutningarna.

KONCERNRESULTATRÄKNING FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
Verksamhetsintäkter *)	3 368 014	3 430 380
Omkostnader *)	-5 549 282	-5 605 799
Andel av intressesammanslutningarnas vinst/förlust (-)	23 333	9 883
VERKSAMHETSBI DRAG	-2 157 935	-2 165 536
Skatteinkomster	3 380 795	3 205 605
Statsandelar	220 442	316 330
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	17 647	16 755
Övriga finansiella intäkter	10 023	14 314
Räntekostnader	-69 456	-73 753
Övriga finansiella kostnader	-8 851	-8 902
	-50 638	-51 586
ÅRSBI DRAG	1 392 664	1 304 813
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-708 445	-675 889
Differens vid eliminering av innehav	-867	-451
Nedskrivningar	0	-291
	-709 312	-676 631
Extraordinära poster	2 492	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	685 844	628 182
Bokslutsdispositioner	-15 738	-12 546
Räkenskapsperiodens skatt	-12 602	-10 906
Uppskjuten skatt	-10 462	-8 052
Minoritetsandelar	1 289	1 754
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	648 330	598 432
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/Omkostnader, procent	60,7	61,2
Årsbidraget täcker avskrivningarna, %	196,6	193,0
Årsbidrag, euro/invånare	2 160	2 053
Invånarantal	644 700	635 600

*) Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

KONCERNFINANSIERINGSANALYS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	2017	2016
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN		
Årsbidrag *)	1 392 664	1 304 813
Extraordinära poster *)	2 493	0
Räkenskapsperiodens skatt	-12 602	-10 906
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-188 918	-292 257
	1 193 637	1 001 650
KASSAFLÖDE FÖR INVESTERINGARNAS DEL		
Investeringsutgifter	-1 385 994	-1 505 347
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	33 379	20 003
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	330 243	446 372
	-1 022 372	-1 038 972
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	171 265	-37 322
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-10 709	-8 483
Minskningar i lånefordringar	8 986	7 939
	-1 724	-544
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	417 793	534 986
Minskning av långfristiga lån	-347 200	-581 447
Förändring av kortfristiga lån	-26 228	-24 788
	44 364	-71 249
Förändringar i eget kapital	24 163	24 671
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-5 774	9 628
Förändring av omsättningstillgångar	-8 506	-13 370
Förändring av fordringar	-23 272	-115 793
Förändring av räntefria skulder	74 214	-36 373
	36 661	-155 908
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL	103 464	-203 030
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	274 730	-240 352
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 532 441	1 257 711
Likvida medel 1.1	1 257 711	1 498 063
	274 730	-240 352

Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, 1 000 euro	-111 905	-532 913
Intern finansiering av investeringar, procent	103,0	87,8
Låneskötselbidrag	3,5	2,1
Likviditet, kassadagar	76	59

*) Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

KONCERNBALANSRÄKNING FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	56 491	51 771
Övriga utgifter med lång verkningstid	206 939	233 348
Förskottsbetalningar	6 035	13 008
	269 465	298 127
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 295 118	3 286 803
Byggnader	5 731 550	5 586 425
Fasta konstruktioner och anordningar	2 515 717	2 400 355
Maskiner och inventarier	1 347 125	1 235 869
Övriga materiella tillgångar	20 073	20 113
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 199 966	1 094 832
	14 109 550	13 624 397
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	264 097	245 148
Övriga aktier och andelar	459 315	451 449
Övriga lånefordringar	480 390	478 671
Övriga fordringar	2 123	2 120
	1 205 923	1 177 388
FÖRVALTADE MEDEL	456 847	536 330
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	120 628	112 122
Fordringar		
Långfristiga fordringar	157 317	166 724
Kortfristiga fordringar	423 761	390 968
	581 078	557 692
Finansiella värdepapper	57 306	25 269
Kassa och bank	1 475 135	1 232 443
AKTIVA SAMMANLAGT	18 275 933	17 563 768

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	5 815	5 815
Uppskrivningsfond	1 804 950	1 811 270
Övriga egna fonder	903 374	839 606
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 122 257	3 554 875
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	648 330	598 431
	11 191 238	10 516 509
MINORITETSANDELAR	85 014	80 264
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	113 833	125 976
Övriga avsättningar	36 193	36 753
	150 025	162 729
FÖRVALTAT KAPITAL	572 266	657 523
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	4 716 499	4 661 008
Långfristigt räntefritt främmande kapital	97 302	99 666
	4 813 801	4 760 674
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	268 250	279 017
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 195 339	1 107 052
	1 463 589	1 386 069
Främmande kapital sammanlagt	6 277 390	6 146 743
PASSIVA SAMMANLAGT	18 275 933	17 563 768
Koncernbalansräkningens nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	61,7	60,3
Relativ skuldsättning, procent	89,2	87,6
Skatter och ansvar i procent av driftsinkomsterna	97,8	93,3
Akkumulerat överskott, euro	4 770 587	4 153 306
Akkumulerat överskott, euro/invånare	7 400	6 534
Koncernens lånestock 31.12, 1 000 euro	4 984 749	4 940 025
Koncernens lånestock, euro/invånare	7 732	7 772
Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 euro	480 390	478 670
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	745	753

1.7 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 483 093 012,70 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter. Dessa resultat behandlas i deras egen bokföring.

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat disponeras på följande sätt:

Nedanstående affärsverks över-/underskott överförs i enlighet med respektive affärsverks direktionens förslag till eget kapital i balansräkningen.

Trafikverket	Över-/underskott	2017 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 974 979,22
Affärsverket servicecentralen (Servicecentralen Helsingfors)	överskott	7 252 684,81
Affärsverket Ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	överskott	30 634,62
Affärsverket Helsingfors stads personalutvecklingstjänster (Oiva Akatemia)	överskott	152 054,03
Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors)	överskott	598 280,35
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	21 436 231,33

Nedan nämnda fonders över-/underskott överförs i enlighet med fondens stadgar till respektive fonds fondkapital.

Fond	Över-/underskott	2017 euro
Bostadsproduktionsfonden	underskott	-3 245 250,24
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	2 493,23
Försäkringsfonden	överskott	1 666 224,54
Innovationsfonden	underskott	-1 868 204,72

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

	2017 euro
Ur investeringsfonden för Kampen-Tölöviken intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	604 685,85
Till bostadsproduktionsfonden överförs av räkenskapsperiodens resultat för bostadsproduktionen	8 905 000,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	3 822 328,80
Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösning av investeringsreserven för ombyggnaden av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs	840 939,63
Överskottet för den övriga verksamheten efter reserver och fonder, föreslås bli upptaget i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	448 945 048,83

Budgetutfallet

2 Budgetutfallet

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

2.1 Driftsekonomidelens utfall

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Centralförvaltningen	236 751	-154 369	82 382	86 032	-3 650	-40
Fostrans- och utbildningssektorn	65 981	-856	65 125	73 104	-7 979	0
Stadsmiljösektorn	886 337	267	886 604	1 060 410	-173 806	0
Kultur- och fritidssektorn	25 005	857	25 862	28 749	-2 887	0
Social- och hälsovårdssektorn	199 476	0	199 476	204 712	-5 236	0
Inkomster sammanlagt	1 413 550	-154 101	1 259 449	1 453 006	-193 557	-40
Utgifter						
Centralförvaltningen	487 903	-126 067	361 836	321 160	40 676	20 296
Fostrans- och utbildningssektorn	1 099 670	-1 141	1 098 529	1 098 644	-115	500
Stadsmiljösektorn	739 259	298	739 557	702 969	36 588	3 440
Kultur- och fritidssektorn	223 010	1 157	224 167	226 776	-2 609	0
Social- och hälsovårdssektorn	2 025 287	408	2 025 695	2 046 373	-20 678	32 400
Utgifter sammanlagt	4 575 129	-125 345	4 449 784	4 395 923	53 861	56 636
Verksamhetsbidrag	-3 161 579	-28 757	-3 190 336	-2 942 917	-247 419	-56 676
Avskrivningar	315 000	-3 322	311 678	303 656	8 023	0
Räkenskapsperiodens resultat	-3 476 579	-25 435	-3 502 014	-3 246 573	-255 441	-56 676

Verksamhetsintäkterna var 1,453 miljarder euro och innefattade intäkter från markförsäljning. Minskningen jämfört med föregående år var cirka 17 %, vilket beror på bolagiseringen av Stara (tillverkning för eget bruk är med bara för fem månader) samt på föregående års exceptionellt stora markförsäljningar. Att utkomststödet i sin helhet överfördes till staten medför likaså skiljaktigheter i såväl inkomster som utgifter.

Omkostnaderna var 4,396 miljarder euro, vilket är 184 miljoner euro mindre än i budgeten. I omkostnaderna i budgeten ingår hela budgeten för Stara, men utfallet gäller bara fem månader. Dessutom är betalningsandelen till HRT mindre på grund av västmetrons försening. En annan orsak till att stadens utgifter var mindre än året innan är att utbetalningen av basutkomststöd överfördes till FPA.

År 2017 var ett av målen för stadens strategi att den reella ökningen i moderstadens driftsutgifter motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 %, som är årsmålet för produktivetsförbättringen. Under 2017 ökade utgifterna med 0,6 procent, medan ökningen enligt målet skulle ha fått vara -2 procent.

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

1 Centraförvaltningen

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	236,751	-154,369	82,382	86,032	-3,650	-40
Utgifter	-487,903	126,067	-361,836	-321,160	-40,676	-20,296
Verksamhetsbidrag	-251,152	-28,303	-279,454	-235,128	-44,326	-20,336
Avskrivningar	-11,725	2,791	-8,934	-10,639	1,705	
Räkenskapsperiodens resultat	-262,877	-25,512	-288,388	-245,767	-42,622	-20,336

1 10 01 ORDNANDE AV VAL, TILL CENTRALVALNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3,618		-3,618	-2,370	-1,248	
Verksamhetsbidrag	-3,618		-3,618	-2,370	-1,248	
Räkenskapsperiodens resultat	-3,618		-3,618	-2,370	-1,248	

Anslaget för 2017 användes till att ordna kommunalvalet 2017 och till förberedelser för presidentvalet 2018. I anslagen för 2017 beredde staden sig på att ordna landskapsval i samband med presidentvalets första omgång. Landskapsval ordnades inte i samband med detta och därför uppkom besparingar i anslagen. I anslagen beredde sig staden också på ett ökat antal allmänna förhandsröstningsplatser och på högre hyreskostnader. Man lyckades emellertid nå besparingar i hyreskostnaderna och i andra kostnader i samband med förhandsröstningen, bland annat utbildnings- och rådgivningsuppgifter. I anslagen för 2017 beredde sig staden också på utvidgad användning av det elektroniska rösträtsregistret. Så skedde inte och därför uppkom besparingar.

1 20 01 REVISIONSNÄMNDEN OCH -KONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3		3	3	0	0
Utgifter	-1,987		-1,987	-1,897	-90	0
Verksamhetsbidrag	-1,984		-1,984	-1,895	-89	0
Avskrivningar	-8		-8	-8	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1,992		-1,992	-1,903	-89	0
Prestationsmål						
Dagsverken	3 800	0	3 800	3 658	-142	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utvärderings- och granskningsarbetsdagarnas andel av dagsverken, procent	73,5	0,0	73,5	74,3	0,8	0,0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Verksamhetens omfattning						
Revisionsdagar, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	390	0	390	325	-65	0
Förvaltningar och affärsverk som är föremål för revision, antal	30	0	30	30	0	0
Koncernsamman-slutningar, antal	120	0	120	128	8	0
Resurser						
Antal anställda	18	0	18	17	-1	0
Antal anställda som utför granskning och utvärdering	16	0	16	15	-1	0
Produktivitet (2014=100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Produktivitetsutveckling för revisions- och utvärderingsverksamheten	98	103,8	102,9	99,4	100	
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	602	602	602	602	602	

Revisionsväsendets omkostnader 2017 var mindre än budgeterat. Budgetunderskridningen berodde på att personalutgifterna var lägre än beräknat. Den otillsatta tjänsten som stadsrevisor sköttes genom interna arbetsarrangemang.

Revisionsväsendets utgifter per invånare var 2,94 euro. Revisionssammanslutningens andel av revisionsväsendets omkostnader var cirka åtta procent och revisionsnämndens andel cirka fem procent.

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

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

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

Målet uppfylldes. 71 procent av de varierande temana hänförde sig till strategin.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Utvärderingsberättelsen och revisionsberättelsen färdigställs senast 30.4.2017. Målen uppfylldes. Utvärderingsberättelsen färdigställdes 12.4.2017 och revisionsberättelsen gavs 28.4.2017.
- Revisionsnämndens utvidgade uppgifter till följd av kommunallagen (410/2015) sköts inom budgetramarna professionellt och utan att öka personalresurserna. Målet uppfylldes. Utvärderingsplanen genomfördes och uppgiften att övervaka redogörelser för bindningar sköttes inom ramen för budgetanslagen och med uppfyllande av kraven på yrkesskicklighet.

- Stadens lagstadgade revision sker högklassigt och kostnadseffektivt inom de 390 revisionsdagar som man avtalat om. Målet uppfylldes. Stadens externa revisor underskred de avtalade 390 revisionsdagarna för räkenskapsåret 2016 med 65 dagar. Revisionen utfördes i enlighet med god revisionsd sed inom offentliga förvaltning och inom ramen för de avtalade priserna.
- Energisparmålet är tolv procent jämfört med den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive tidigare års sparmål. Målet omfattar el- och fjärrvärmeförbrukningen. Det är inte möjligt att verifiera om målet uppfyllts. Revisionskontoret har hyrt sina lokaler av stadsmiljösektorns lokaltjänster, där man endast följer energiförbrukningen för hela fastighetens del.

1 30 STADSSTYRELSEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster				17	-17	
Utgifter	-15 880	517	-15 363	-16 977	1 614	-17 526
Verksamhetsbidrag	-15 880	517	-15 363	-16 960	1 597	-17 526
Räkenskapsperiodens resultat	-15 880	517	-15 363	-16 960	1 597	-17 526

1 30 01 STADSSTYRELSENS DISPOSITIONSMEDEL

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster				17	-17	
Utgifter	-12 500	517	-11 983	-14 781	2 798	-17 526
Verksamhetsbidrag	-12 500	517	-11 983	-14 764	2 781	-17 526
Räkenskapsperiodens resultat	-12 500	517	-11 983	-14 764	2 781	-17 526

Stadsstyrelsens dispositionsmedel omfattar momenten Dispositionsmedel, till stadsstyrelsens disposition samt Utgiftsreservering, till stadsstyrelsens disposition i den ursprungliga budgeten. Anslaget har använts för allmänna dispositionsmedel, medel för projekt som hänför sig till trivselen och säkerheten i staden samt mångfasetterad evenemangsproduktion, sammanlagt 14,8 mn euro.

De största kostnadsposterna bland allmänna dispositionsmedel var kompetenscentret för integration av invandra-re 7,1 mn euro, kapitalplacering på grund av ombildandet av Högholmen till en stiftelse 1,2 mn euro, säsongssys-selsättning av unga 0,9 mn euro, kostnader för evenemanget Mästare 2017 0,9 mn euro, utgifter för förbättring av invandrares ställning på arbetsmarknaden 0,8 mn euro, åtgärder för att förebygga utslagning av unga 0,7 mn euro, evenemang i samband med Finlands 100-årsjubileum som självständig nation 0,5 mn euro och utgifter för anskaff-ning av Helsingforsmedaljer 0,6 mn euro.

1 30 02 STADSSTYRELSENS UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 380		-3 380	-2 196	-1 184	
Verksamhetsbidrag	-3 380		-3 380	-2 196	-1 184	
Räkenskapsperiodens resultat	-3 380		-3 380	-2 196	-1 184	

Ur anslaget betalades understöd till bl.a. Finlandia-Huset Ab, Jyty Helsinki ry, Helsingin yhteisjärjestö JHL ry, Stiftelsen Helsingforsnejdens sommaruniversitet och Helsingfors stadsdelsföreningar rf.

1 40 01 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	14 846	-12	14 834	14 354	480	0
Utgifter	-121 866	-5 254	-127 120	-110 913	-16 207	-2 670
Verksamhetsbidrag	-107 020	-5 266	-112 286	-96 559	-15 727	-2 670
Avskrivningar	-6 115	0	-6 115	-7 974	1 859	0
Räkenskapsperiodens resultat	-113 135	-5 266	-118 401	-104 533	-13 868	-2 670

I samband med ledarskapsreformen överfördes en del av anskaffningscentralens funktioner och hela faktacentralens funktioner till Stadskansliet. Dessutom anslöts affärsverket Oiva Akatemias funktioner till kansliet.

Efter omorganiseringen av ledarskapet var de disponibla anslagen på stadskansliets budgetmoment 127,1 mn euro 1.6.2017 plus en överskridningsrätt på 2,67 mn euro. Överskridningsrätt beviljades Helsinki Abroad Ltd Oy för 170 000 euro i betalningsandelar och för Maria Start Ups verksamhet 300 000 euro, centraliserade IT-anskaffningsprojekt 1,2 mn euro och utvecklingsprojekt som berör hela staden en miljon euro. Sammanlagt var stadskansliets disponibla anslag inklusive överskridningsrätter 129,8 mn euro.

De största utgiftsposterna var personalutgifter 63,1 mn euro (57 % av utgifterna) och köp av tjänster 35,6 mn euro (32 % av utgifterna). Inom dessa uppkom också de största besparingarna; 2,7 mn euro inom personalutgifter och 14,7 mn euro inom köp av tjänster. Besparingen inom personalutgifter berodde till stor del på att lediga anställningar inte tillsattes. Besparingarna inom köp av tjänster bestod bl.a. av omorganiseringens inverkan t.ex. på genomförandet av personalprojekt, överföring av centraliserade IT-projekt till nästa år, utfallet för sakkunnigtjänster inom sysselsättningen.

Nedan visas utfallet för 2017 för den informationsteknik som tjänar hela staden (f.d. centraliserad informationsteknik) och för sysselsättningstjänsten (f.d. sysselsättningspolitik).

2017	stadskansliet (övriga anslag)	informationsteknik	sysselsättnings- frågor	Sammanl.
Inkomster	3 409 042	1 976 844	8 968 533	14 354 419
Utgifter	59 797 025	20 311 707	30 804 488	110 913 220

Strategier

Genomförandet av strategiprogrammet 2013–2016 slutfördes. För stadsfullmäktige ordnades 2–3.2.2017 ett strategiseminarium där man utvärderade strategiprogrammets effekter. Materialet för seminariet bestod av en analys av effekterna av strategiprogrammet 2013–2016, en rapport över genomförandet av strategiprogrammet, mätare för strategiprogrammet samt webbpublikationen Helsingfors nuläge och utveckling som beskriver stadens omvärld.

Under våren 2017 förberedde man sig på det nya fullmäktiges strategiarbete samt på skyldigheterna att göra upp en kommunstrategi enligt den nya kommunallagen. Det nya stadsfullmäktige inledde sitt strategiarbete genom ett seminarium 15–16.6.2017. Under seminariet gjorde fullmäktige en bedömning av nuläget i staden och framtida förändringar i omvärlden som utgångspunkt för beredningen av en stadsstrategi för fullmäktigeperioden 2017–2021. Som grund för fullmäktiges strategiarbete hade man till seminariet tagit fram sådana analyser som förutsätts i kommunallagen. Materialet för fullmäktigeseminariumet bestod av omvärldsrappporter, scenario- och visionsarbete som utförts i samband med förnyandet av ledarskapssystemet samt en sammandragsrapport av intervjuer med företag.

I början av augusti samlades de nya sektornämnderna till strategiseminarier där man identifierade stadens gemensamma och de enskilda sektorernas mål och teman för fullmäktigeperioden. Efter nämndernas seminarier bearbetade borgmästarkollegiet under ledning av borgmästaren synen på de centrala temana i stadens strategi. Stödet till tjänsteinnehavare i samband med beredningen av strategin genomfördes på ekonomi- och planeringsavdelningen. Stadsfullmäktige beslutade om den nya stadsstrategin 2017–2021 Världens bäst fungerande stad vid sitt möte

27.9.2017. Under senare hälften av september beredde man genomförandet av stadsstrategin, mätarna och inledandet av stadsgemensamma åtgärder för att föreläggas stadens ledningsgrupp.

Vid utvecklingen av organisationen samordnade man förnyandet av ledarskapssystemet som helhet. Huvuduppgifterna i början av 2017 var att verkställa verksamhetsstadgorna inom sektorerna, genomföra samarbetet och personalöverflyttningarna under ledning av personalavdelningen, hantera kontinuiteten i datasystemen under ledning av kansliets IT-avdelning samt säkerställa serviceverksamhetens kontinuitet inom sektorerna. Övergången till den nya organisationen 1.6.2017 skedde utan några betydande störningar. Från och med våren 2017 förberedde man sig för den nya organisationens verksamhet och skötte bl.a. beredningen för stadens ledningsgrupp.

Uppföljningsrapporten 2017 för Genomförandeprogrammet för boende och härmed sammanhängande markanvändning (BM-programmet) bereddes inför stadsfullmäktiges möte 17.5.2017.

Under året deltog man aktivt i den regionala MBT-planeringen. För planen MBT 2019 godkände Helsingforsregionens samarbetsmöte ett ramprogram 29.11.2016. Under året utfördes planering i enlighet med riktlinjerna i ramavtalet. I slutet av 2017 blev ett ramförslag för planen MBT 2019 färdigt för beslutsfattande.

Näringsverksamhet

NewCo Helsinki-tjänsterna utvecklades för att ännu bättre betjäna företag i inledningsskedet och startupföretag. Via företagsrådgivningen startades 1 010 företag. Modellen Helsinki Think Company och högskolesamarbetet utvidgades bl.a. i Mejlans och Gumtäkt. Tillsammans med samarbetspartners genomförde staden ett evenemang i Singapore för att stödja export av internationella företag, invest-in-verksamhet, nätverksbyggnad för startupföretag och stadens marknadsföring. Stadens nya visuella profil togs i bruk i hela stadsorganisationen och webbtjänsten MyHelsinki öppnades. Helsingfors ansökte om att bli säte för Europeiska läkemedelsmyndigheten och Europeisk innovationshuvudstad. Tillsammans med partners byggde staden upp startup-innovationskluster (särskilt Maria 01) och startup-plattformar (t.ex. Health Capital Helsinki). Staden intensifierade samarbetet med aktörer inom event- och turistbranschen bl.a. med hjälp av tillståndskonceptet Rantakesä. Stadsstyrelsens näringslivssektion inledde sin verksamhet.

Sysselsättning

Stadens sysselsättningstjänster koncentrerades till stadskansliets näringslivsavdelning. Lokalerna förnyades inom sysselsättningstjänsterna för både unga och vuxna. Inom sysselsättningstjänster för unga erbjöds rådgivning och handledning för att förebygga ungdomsarbetslöshet. Antalet rådgivningsbesök inom tjänsten Navigatorn var 15 237. Sysselsättningen av andra, i synnerhet personer som länge varit arbetslösa, främjades inom sysselsättningstjänsterna för vuxna och i projektet Työraisti.

För arbetslösa ordnades lönesubventionerat arbete och läroavtal på stadens arbetsplatser med hjälp av lönesubvention. Dessutom betalade staden Helsingforstillägg som sysselsättnings- och rekryteringsstöd till företag och andra samman slutningar som anställde en arbetslös Helsingforsare. Fostrans- och utbildningssektorn ordnade kurser och utbildning för arbetslösa samt språkundervisning för invandrare. Inom sysselsättningstjänsterna startade man dessutom en studiehandledningstjänst för vuxna och ordnade som köpt service resultatbaserad utbildning för arbetslösa kunder.

Av anslagen blev cirka 3,9 mn euro oförbrukade. Orsaken var framför allt att färre lönesubventionerade läroavtal inleddes och att företagen ansökte om Helsingforstillägg i mindre utsträckning än beräknat. Dessutom kunde en del nya och innovativa anskaffningar inledas först under slutet av året. De anslag som ursprungligen reserverats för stadens lönesubventionerat arbete förbrukades till fullo. Under verksamhetsåret överfördes oförbrukade anslag från andra tjänster till lönesubventionerat arbete, men det lyckades inte att rekrytera arbetslösa via TE-byrån för alla dessa extra platser. Inkomster uteblev på grund av att färre lönesubventionerade läroavtal inleddes.

Ekonomi- och koncernstyrning

Ändringen av den ursprungliga budgetens struktur för 2017 och av anslagen för att överensstämja med ledarskapsreformen som genomfördes 1.6.2017 bereddes och förelades stadsfullmäktige 21.6.2017. Enheten deltog

i beredningen av de ekonomiska målen i stadsstrategin 2017–2021. Budgeten för 2018 och det 10-åriga investeringsprogrammet bereddes i enlighet med de ekonomiska målen i stadsstrategin 2017–2021.

Vid enheten förberedde man en överföring av funktionerna vid Byggtjänsten (Stara) till ett affärsverk. Stadsfullmäktige beslutade 1.3.2017 inrätta affärsverket från och med 1.6.2017. Enheten deltog i beredningen av att ombilda Högholmen till en stiftelse. Stadsfullmäktige beslutade 27.9.2017 om bildande av en stiftelse så att verksamheten som stiftelse inleddes 1.1.2018.

Uppdateringen av koncerndirektivet för att motsvara det nya ledarskapssystemet bereddes och förelades stadsfullmäktige 17.5.2017. På basis av den uppdaterade koncernanvisningen fortsatte man att bereda uppdatering av ägarstrategierna för de enskilda dottersammanslutningarna samt av anvisningarna om god förvaltningssed.

Finanser

Stadens långfristiga lån amorterades med 153,8 mn euro och upptagningen av nya lån sköts upp tack vare god likviditet. Stadens lånestock (inkl. trafikaffärsverkets lån) uppgick till 1 206,0 mn euro vid årets slut. I samband med reformen av ledarskapssystemet beredde man nya grunder för skötseln av tillgångarna och placeringsverksamheten. Grunderna godkändes av fullmäktige 17.5.2017. I slutet av året tog man i bruk ett nytt verktyg för analys av låneportföljen.

Områdesbyggande

Som områdesbyggprojekt styrdes och samordnades planläggningen och förverkligandet av 11 projektområden samt utvecklingen av förstäderna och centrum. Under året färdigställdes 4 890 nya bostäder och påbörjades 5 070 medan bygglov beviljades för 8 231 nya bostäder i Helsingfors.

I Fiskehamnen fortsatte byggandet av köpcentret Redi. Byggandet av K-Kampus och stadsmiljösektorns hus påbörjades, likaså inleddes bostadsbyggandet i Redi och på Sumparn, och trafiken på Österleden återställdes till sin slutliga plats.

På Busholmen fortsatte bostadsbyggandet i områdena Busholmsklippan och Utterkajen. I området färdigställdes ett rekordantal nya bostäder, 1 162 stycken. Den nya passagerarterminalen togs i bruk och spårvägslinje 7 började trafikera Busholmen.

Bostadsbyggandet fortsatte också i intensiv takt i projektområdena Kungseken och Hongasmossa. I Kvarnbäcken pågick byggandet förutom av bostäder även av det nya campus för yrkeshögskolan Metropolia.

I Kronbergsstranden fortskred byggandet i Gunillaberget, Borgströmsbacken och Silverdalen. Dessutom utfördes kommunalteknikarbeten i Håkansvik.

I Böle fortsatte byggandet av köpcentret Tripla och tillhörande infrastruktur, Böle station revs och en tillfällig station togs i bruk. I Mellersta Böle tecknades samarbetsavtal med staten och parterna bytte mark i Bangårdskvarteren.

I områdena för kompletteringsbyggande färdigställdes under året sammanlagt 2 242 nya bostäder.

Informationsteknik

Av anslagen på 26,1 mn euro för centraliserad informationsteknik blev cirka 5,8 mn euro oförbrukade. Den beviljade överskridningsrätten på 1,2 mn euro utnyttjades inte. De största driftsutgiftskostnaderna hänförde sig till underhåll av centrala stadsgemensamma system så som ärende- och dokumenthanteringssystemet, ekonomiförvaltningssystemen, den elektroniska ärendehantering och internettjänsterna (hel.fi och Helmi) samt hantering och underhåll av den grundläggande IT-infrastrukturen så som datakommunikationsnätet, arbetsstations- och kapacitetstjänsterna samt kommunikationssystemen. Kostnader uppkom också av ändringar i datasystemen till följd av reformen av ledarskapssystemet. Utgiftsbesparingar uppkom bl.a. på grund av att fokuseringen på reformen av ledarskapssystemet och nödvändiga datatekniska ändringar i samband härmed gjorde att andra uppgifter sköts upp till senare år.

Intern revision

Stadsstyrelsen godkände anvisningen för intern revision 4.12.2017. Under året färdigställdes 28 revisionsrapporter och 5 promemorior för stadens ledning. I rapporterna och promemoriorna utvärderades den interna revisionens och riskhanterings funktion i sektorerna och dottersammanslutningarna. Den interna revisionen deltog också i utredningen av misstänkt korruption vid utbildningsverket genom att göra utredningar och samla material för polisen. På hösten inleddes på begäran av affärsverket byggtjänsten (Stara) i samarbete med rättstjänsterna en utredning av affärsverket byggtjänstens (Staras) konkurrensutsättningar av asfaltentreprenader och anskaffningar på basis av dem.

Utifrån kundresponserna på de slutförda revisionerna beräknades ett mervärdeindex, som blev 4,5 på skalan 1–5. Vid uppföljningen av de rekommenderade åtgärderna konstaterades att bara 40 procent av de åtgärder som den interna revisionen rekommenderade 2016 hade vidtagits fram till september 2017. Stadens ledarskapsreform var en bidragande orsak till det svagare utfallet. Inom de sektorer där organisationsförändringen var störst blev utfallet för den interna revisionens åtgärdsrekommendationer klart lägre (kultur- och fritidssektorn 0 procent, stadsmiljösektorn 16 procent) än inom övriga sektorer (social- och hälsovårdssektorn 64 procent, fostrans- och utbildningssektorn 60 procent).

Styrning av stadens personalfrågor

Hanteringen av stadens personalvolym och kompetens har effektiviserats under hela strategiperioden genom att förbättra personalplaneringen som ett led i den övriga verksamhetsplaneringen. Det här utvecklingsarbetet har man kunnat utnyttja vid förberedelserna för organisationsreformen 2017 och för kommande förändringar i omvärlden. Med hjälp av personalutbildning och utbildningsprogram ser man till att personalens yrkeskunskaper upprätthålls och kompetensen utvecklas. Under den här strategiperioden betonas särskilt utveckling av chefskunskaper och förändring av verksamhetskulturen den vägen.

På hösten gjordes en arbetshälsoenkät som besvarades av 18 000 av stadens anställda (svarsprocent 57). Resultaten visar att stadens personal och arbetsgemenskaperna mår bra. Av resultaten framgår att förtroende för både medarbetare och chefer hör till arbetsgemenskapernas starka sidor. I arbetsgemenskaperna fanns det därmed mycket resurser, som bar personalen genom den stora förändringen. Däremot har återhämtningen från arbetet försämrats och upplevelsen av stress ökat. Enkäten är också ett viktigt riskhanteringsverktyg då den kan användas för att inrikta stödåtgärder av olika slag.

Vid organisationsreformen ägnade man särskild uppmärksamhet åt förändringsledning och förändringsstöd samt säkerställde att kommunikationen skedde i rätt tid, att man samarbetade och att personalen deltog i förändringsprocessen. Man förnyade också stadens samverkanssystem. Under hela förändringsprocessen strävade man efter att säkerställa personalens delaktighet och möjlighet att påverka. Under året hölls flera workshoppar och en rad samverkansmöten i de representativa personalkommittéerna och på arbetsplatserna.

Stadens kommunikation och delaktighet

Under 2017 stöddes beredningen av den nya ledarskaps- och organisationsreformen och inledandet av den i enlighet med en omfattande kommunikationsplan.

Helmi producerade flest (64) Staden förnyas-nyheter och nyhetsbrev under vårperioden i beredningsskedet. Under året publicerades 122 nyhetsbrev för personalen och sammanlagt 295 Helmi-nyheter.

I och med den nya organisationen tog staden också i bruk en ny gemensam visuell profil.

Webbplatsen hel.fi förnyades för att överensstämja med det nya ledarskapssystemet och sektormodellen. Nya sidor byggdes upp för de nya sektorerna och de nya nämnderna. Likaså förnyades Helmi-intranätet för att motsvara den nya organisationsstrukturen. Samtidigt fick intranätet en ny visuell profil.

På webbplatsen Nytt i Helsingfors förnyades innehållet och layouten. Nu har företagen en egen avdelning där företagare bland annat kan kolla verksamhetslokaler.

Stadens invånartidning Helsinki-info som delas ut till alla hushåll i Helsingfors utkom fyra gånger. Tidningens upplaga var cirka 380 000 exemplar. I juniutgåvan ingick en 12-sidig bilaga om stadens organisations- och ledarskapsreform.

Stadens personaltidning Helsingin Henki utkom fyra gånger. I numren berättade man om stadens organisations- och ledarskapsreform och presenterade hur den kommit i gång, parallellt med aktuella projekt inom arbetsgivarverksamheten och personalpolitiken.

År 2017 var Finlands 100-årsjubileumsår och detta var ett av fokusområdena inom kommunikationen. Kommunikationen hade ett nära samarbete med statsrådets Finland 100-organisation. Helsingforsarna deltog aktivt i jubileumsårsevenemangen och arrangerade också själva sådana.

Stadsstyrelsen fastställde Helsingfors modell för delaktighet och påverkan. I och med planen anställs stadslotsar till stordistriktet och den deltagande budgeteringen utsträcks till stadsnivå och alla sektorer. Man stärkte den jämlika delaktigheten genom att utveckla den digitala rådgivningen vid stadens verksamhetsställen så som biblioteken, de mångsidiga servicecentralerna för äldre samt invånarhusen. Som ett led i stödet till ledarskap och planering började man utveckla utnyttjandet och rapporteringen av responsdata. Inom rådgivningen öppnade man webbtjänsten WelcomeGuide.fi, där målgruppen är personer med utländsk bakgrund som kommer till Finland för att jobba, söka jobb eller studera, samt deras familjemedlemmar. Invandrarrådgivning gavs vid det nya servicestället International House Helsinki (IHH) som betjänar internationella förmågor och arbetsgivare i Nyland. Man beslutade förnya verksamhetskonceptet för stadshusets entréhall så att det överensstämmer med stadens strategi. Inom förnyandet av verksamhetskonceptet inleddes projektet för att utforma tjänsten.

Stadens forskningsverksamhet

Forsknings- och statistikenhetens verksamhetsmål utföll enligt planerna år 2017.

Under året accentuerades god informationshantering och elektronisk publicering, informationens visualitet samt utnyttjande av de funktionella möjligheterna hos nya publikationsplattformar. Tjänsten Helsinki Region Infoshare (HRI) och projektet 6Aika främjar i enlighet med strategiprogrammet utnyttjandet av öppen data samt utvecklar processer och verktyg för öppnande av data.

I frågor som hänförde sig till strategin följde man noga utbildnings- och arbetsmarknadssituationen inom temat Ett livskraftigt Helsingfors. Man granskade också helsingforsarnas välfärd, i synnerhet de ungas, samt situationen för invandrare. För dessa upprätthöll man särskilda temasidor. För att följa näringslivet och näringslivspolitikerna byggde man upp en ny webbplats med rubriken Elinkeinot Helsingissä (Näringar i Helsingfors). Tematiken Ett fungerande Helsingfors granskades med hjälp av statistik och forskning om stadsdelarnas utveckling och om boende. Kommunserviceenkäten samt uppföljningen av kommunernas budgetar och bokslut bidrog till att främja en balanserad ekonomi och ett gott ledarskap.

Stadens upphandlingsverksamhet

Ledarskaps- och sektorreformen som genomfördes under verksamhetsåret förändrade arbetsfördelningen vid upphandlingar. Från anskaffningscentralen, som var en förvaltning i den gamla organisationen, överfördes upphandlingsfunktionerna vid reformen till den nya ekonomi- och planeringsavdelningen vid stadskansliet. I enlighet med den nya arbetsfördelningen svarar ekonomi- och planeringsavdelningens enhet Upphandlingar och konkurrensutsättning för beredning och konkurrensutsättning av stadens gemensamma upphandlingar och centralförvaltningens separata upphandlingar, för avtalshanteringen i samband med gemensamma upphandlingar, för utveckling och styrning av stadens upphandlingsväsende samt för uppgifter i samband med bekämpning av grå ekonomi. I den nya organisationen svarar sektorerna för sina egna separata upphandlingar.

Upphandlingarna, det vill säga inköp av interna och externa tjänster samt material, förnödenheter och varor, utgjorde över 40 procent av Helsingfors stads utgifter. Förvaltningarnas och sektorernas upphandlingar uppgick till sammanlagt cirka 2,3 miljarder euro under verksamhetsåret, varav omkring hälften hänförde sig till social- och hälsovårdsväsendet. De externa leverantörernas andel av upphandlingarna var cirka 40 procent. Anskaffningscentralen och enheten Upphandling och konkurrensutsättning som efterföljde den konkurrensutsatte 93 upphandlingar under verksamhetsåret.

Förvaltning

I fråga om utvecklingen av förvaltningsförfarandet och beslutsberedningen fokuserade man under 2017 på de förändringar i beredningsprocesserna och det kommunala förvaltningsförfarandet som föranleddes av förändringen av ledarskapssystemet och den nya kommunallagens ikraftträdande. Betydande förändringar i processerna skedde bland annat när uppgiften som föredragande koncentrerades till kanslichefen och när framläggandet av protokoll överfördes till det allmänna datanätet. I samband med övergången till en ny fullmäktigeperiod såg man till att fullmäktigeledamöterna och de övriga förtroendevalda fick anvisningar och utbildning samt utrustades med datorer.

För att göra förvaltningen effektivare och transparentare utvecklade man det elektroniska ärendehanteringssystemet Ahjo. Utvecklingen av den nya versionen av Ahjos ärendebehandlingsapplikation, den s.k. Ahjo2, pågick under hela året. Utöver detta började man utveckla ledningens skrivbord, förnya stadsfullmäktiges salsystem och förbereda sig på att ta emot EU:s dataskyddsförordning i datasystemet.

Säkerhetsprinciperna för Helsingfors stadskoncern och riktlinjerna för organisationssäkerheten godkändes. Organiseringen av sektorernas säkerhetsledning främjades och stöddes.

Helsingfors stadskoncerns krisledningsmodell bereddes för beslutsfattande och anskaffningen av ett system som ersätter tjänsten HUOVI inleddes. I samarbete med Helsingfors stads servicecentral bereddes en tjänst där de tekniska verktyg som behövs vid krisledning produceras centraliserat, samt en servicekatalog i anslutning till detta.

Spetsprojekt inom stadens säkerhetsplan främjades med fokus på projektet Enligt mig, enligt dig samt verksamhetsmodellen Staden tillhör alla. Förnyandet av principerna för den lokala säkerhetsplaneringen sköts upp till 2018. Forskningsrapporten Kaikesta huolimatta turvallista som sammanställts av stadens trygghetsforskning publicerades i början av 2017.

Staden har varit arkivbildare sedan 1.6.2017 och i fortsättningen uppkommer bara ett enda arkiv för staden. För staden har det gjorts upp en gemensam informationsstyrningsplan (TOS), vilket är en förutsättning för övergång till digital förvaring. Även pappersmaterialet hanteras med informationsstyrningsplanen tills övergången till digital förvaring har genomförts.

För att stödja avslutandet av förvaltningarnas och affärsverkens arkiv inrättades ett särskilt projekt, som avslutade cirka 150 hyllmeter arkiv. Fortfarande återstår cirka 3 500 hyllmeter arkiv att avsluta.

De åtgärder som revideringen av dataskyddslagstiftningen förutsätter har inletts. Man har kartlagt vilka av stadens informationssystem som innehåller personuppgifter, planerat administrationen av dataskyddsfrågor och utbildat nyckelpersonalen. Den dataskyddsansvariga har tillträtt sin tjänst 1.12.2017.

Man utvecklade avtalshanteringen genom att förnya avtalsmodellerna och främja ibruktagandet av avtalshanteringsystemet. Vid årets slut hade cirka 16 000 avtal och 640 avtalshelheter förts in i systemet.

Man utvecklade kunnandet inom upphandlingsverksamheten genom att utbilda personalen, göra upp anvisningar och förnya upphandlingshandboken. Upphandlingshandboken finns nu som webbaserad version i Helmi.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

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

Målet uppfylldes. 70,35 procent av de ärenden som förelades stadsfullmäktige och stadsstyrelsen behandlades inom högst 100 kalenderdagar.

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

Målet uppfylldes inte. Vid beredningen av budgeten för 2017 uppskattades förändringen i kostnadsnivån som påverkar målet för omkostnadsökningen (prisindex för basservice) till -0,7 %. Omkostnadsökningen inom driftsekonomin är 0,7 % och överstiger därmed målet i strategin. För närvarande är förändringen i kostnadsnivån -2,1 % för 2017 och den har klart sjunkit från prognosen då budgeten för 2017 bereddes. Stadens utgiftsbesparingar räcker inte till för att täcka det spartryck som förändringarna i kostnadsnivån medför.

- Informationstjänstens mål är minst 68 statistik- och forskningspublikationer.

Målet uppfylldes. Statistik- och forskningspublikationerna var 81.

- Informationstjänstens mål är minst 410 000 besök i faktacentralens webbtjänster under året.

Målet uppfylldes. Antalet besök var 495 983.

- Informationstjänstens mål är en uppdaterad publikationskalender som styrgruppen justerar 11 gånger om året.

Målet uppfylldes. Publikationskalendern följdes 11 gånger i styrgruppen.

- Miljöperspektivet beaktas i 60 % av de upphandlingar som anskaffningscentralen utför.

Målet uppfylldes inte.

Miljöperspektivet beaktades i 56 % av de upphandlingar som utfördes av anskaffningscentralen eller dess efterföljare, enheten för upphandling och konkurrensutsättning vid stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning. Konkurrensutsättningarnas natur och innehåll i samband med upphandlingar varierar från år till år. I konkurrensutsättningsstrukturen under 2017 var andelen varor och tjänster som är krävande med tanke på beaktande av miljöperspektivet relativt stor. Av denna orsak uppfylldes målet inte.

- Anskaffningscentralens kundnöjdhet är 3,8 (på skalan 1-5).

Målet uppfylldes inte.

Anskaffningscentralen upphörde att existera i samband med stadens ledarskapsreform 1.6.2017 och då var det inte längre möjligt att mäta kundnöjdheten på ett jämförbart sätt. Vid ledarskapsreformen ombildades anskaffningscentralens funktioner till enheten upphandling och konkurrensutsättning vid stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning. Av de tjänster inom gemensam upphandling som anskaffningscentralen tidigare producerat överfördes ansvaret för upphandling och konkurrensutsättning av förnödenheter och tjänster för social- och hälsovården till social- och hälsovårdssektorn 1.6.2017. Av denna orsak var det inte möjligt att mäta kundnöjdheten för anskaffningstjänsterna för verksamhetsåret på ett sådant sätt att man genom enkäten skulle kunna bedöma om det mål som satts för anskaffningscentralen uppfylldes.

4 55 FAKTACENTRALEN 1.1-31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	576	-477	99	99	0	
Utgifter	-7 612	4 903	-2 709	-2 709	0	
Verksamhetsbidrag	-7 036	4 426	-2 610	-2 611	1	
Avskrivningar	-32		-32	-21	-11	
Räkenskapsperiodens resultat	-7 068	4 426	-2 642	-2 632	-10	

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Publikationer, st.	68	0	68	81	13	0
Uppföljning av publikationskalendern	11	0	11	11	0	0
Faktacentralens webbtjänst, besök/år	410 000	0	410 000	512 126	102 126	0
Omfattande uppgifter inom informationstjänsten, st.	1 100	0	1 100	892	-208	0
Tjänster till forskare i stadsarkivet, besök av forskare, st.	1 600	0	1 600	1 567	-33	0
Handlingar beställda av forskare, st.	7 150	0	7 150	4 551	-2 599	0
Arkivinformationssystemet Sinetti, besök/år	41 000	0	41 000	52 057	11 057	0
Informationsmaterial nedladdade från tjänsten HRI, antal/år	22 000	0	22 000	26 462	4 462	0
Verksamhetens omfattning						
Antal administrerade temaområden på Helmi, st.	18	0	18	18	0	0
Administrerade elektroniska informationstjänster, st.	11	0	11	12	1	0
Antal öppnade informationsmaterial i tjänsten HRI, st.	50	0	50	63	13	0

2 08 ANSKAFFNINGSCENTRALEN 1.1-31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 557	-9 118	6 439	6 439	-0	
Utgifter	-15 539	9 215	-6 324	-6 324	1	
Verksamhetsbidrag	18	97	115	115	1	
Avskrivningar	-30	30		-3	3	
Räkenskapsperiodens resultat	-12	127	115	112	3	

Anskaffningscentralen	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Hållbar utveckling						
Konkurrensutsättning av upphandlingar, i vilka miljöperspektivet beaktats, %	60	0	60	56	-4	0
Effektivitet/lönsamhet						
Arbetsinsats i genomsnitt/konkurrensutsättning, dagsverken	40,5	0,0	40,5	Kan ej beräknas efter 1.6.2017.	0,0	0,0
Verksamhetens omfattning						
Antalet konkurrensutsatta upphandlingar, st.	130	0	130	93	-37	0

Personalutvecklings-tjänster	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Studiedagar	28 000	0	28 000	2 855	-25 145	0
Konsultdagar	1 300	0	1 300	425	-875	0

2 10 BYGGTJÄNSTEN (STARA) 1.1.-31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	199 864	-144 762	55 102	55 102	0	
Utgifter	-190 982	117 203	-73 779	-73 779	-1	
Verksamhetsbidrag	8 882	-27 559	-18 677	-18 676	-0	
Avskrivningar	-4 300	2 761	-1 539	-1 496	-43	
Räkenskapsperiodens resultat	4 582	-24 798	-20 216	-20 172	-43	

1 50 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 350		1 350	4 859	-3 509	
Utgifter	-122 484	-517	-123 001	-97 620	-25 380	-100
Verksamhetsbidrag	-121 134	-517	-121 651	-92 761	-28 889	-100
Avskrivningar				-18	18	
Räkenskapsperiodens resultat	-121 134	-517	-121 651	-92 779	-28 871	-100

1 50 01 KOSTNADER FÖR ORGANENS VERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster				2	-2	
Utgifter	-6 327	-517	-6 844	-6 257	-587	-100
Verksamhetsbidrag	-6 327	-517	-6 844	-6 255	-589	-100
Räkenskapsperiodens resultat	-6 327	-517	-6 844	-6 255	-589	-100

Reformen av stadens ledarskapssystem ändrade 1.6.2017 budgetstrukturen för budgetmomentet 1 50 01 till Kostnader för organens verksamhet, till borgmästarens och stadskansliets disposition. På budgetmomentet sammanslogs anslagen för stadsfullmäktige, stadsstyrelsen, representation, tjänsteresor och stadens historiekommitté. Den bindande nivån för budgetmomentet är utgifter sammanlagt 6,844 mn euro, vilket som helhet underskreds.

Stadsfullmäktige

Under 2017 bokfördes trycknings-, publicerings- och liknande utgifter för stadens boksluts- och budgetböcker som kostnad för stadsfullmäktige. På grund av bytet av fullmäktigeperiod höll fullmäktige två seminarier under räkenskapsåret, och dessutom tillkom kostnader för ordnandet av utbildningar för förtroendevalda. På denna resultatenshet bokfördes också ersättning till förtroendevalda för användning av egen dator. Stadsfullmäktiges utgifter överskreds med 117 000 euro.

Stadsstyrelsen

Stadsstyrelsens utgifter låg på samma nivå som föregående år och underskred budgeten med 523 000 euro. Å andra sidan höjdes kostnaderna av att stadsstyrelseledamöternas årsarvoden höjdes i samband med reformen av ledarskapssystemet.

Representation

I utgifterna för representation syntes självständighetsjubileet; staden satsade mer på representation för bland annat statsgäster. Den synligaste tillställningen var de nordiska statsöverhuvudenas besök i stadshuset 1.6.2017. Utfallet var cirka 150 000 euro större än året innan, men man hade berett sig på detta genom en överskridningsrätt på 100 000 euro.

Tjänsteresor

I antalet tjänsteresor märktes bytet av fullmäktigeperiod och reformen av ledarskapssystemet, vilket påverkade ledningens resande. Av anslaget användes inte ens 40 procent (cirka 61 000 euro). Jämfört med föregående år användes cirka 50 000 euro mindre anslag.

Historiekommittén

Av Helsingfors historiekommittés driftsekonomianslag användes omkring hälften. Orsaken var att historiekommittén inte inledde några nya projekt under årets första hälften eftersom kommitténs verksamhet skulle omvärderas och eventuellt läggas ned. Under 2017 började översättningen till svenska av Anna-Maria Åströms och Laura Kolbes bok Helsingin historia vuodesta 1945, osa 5, Kaupunkilaisten Helsinki samt av Martti Häikiös bok Helsingin historia vuodesta 1945, osa 6, Tiedon metropoli. Den första manusversionen av verket Linnoituskaupunki (1721–1809) blev färdig i december 2017.

1 50 02 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster				-213	213	
Utgifter	-21 360		-21 360	4 246	-25 606	
Verksamhetsbidrag	-21 360		-21 360	4 034	-25 394	
Räkenskapsperiodens resultat	-21 360		-21 360	4 034	-25 394	

Periodiserade personalutgifter

Semesterlöneskulden minskade med 8,6 mn euro jämfört med bokslutet för 2016.

Personalbiljetter

Anslaget användes till subventionering av personalbiljetter, alternativt till ekonomiskt stöd för anskaffning av en cykel. Anslaget för personalbiljetter underskreds med 151 000 euro.

Pensioner

Anslagen är reserverade för utgifter inom stadens eget pensionssystem och för pensionsutgifter som inte kan hänföras till någon förvaltning. Upplösning av den lagstadgade pensionsansvarsförsäkringen minskar utgifterna. Pensionsansvar har upplösts för 1,7 mn euro mer. Beloppet av stadens pensioner har minskat med 2,2 mn euro mer än beräknat. Dessutom har Servicecentralens pensionsavgifter minskat med 5,4 mn euro till följd av bolagiseringen av Palmia.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-25 652		-25 652	-25 181	-471	
Verksamhetsbidrag	-25 652		-25 652	-25 181	-471	
Räkenskapsperiodens resultat	-25 652		-25 652	-25 181	-471	

Kommunalskatt

Bland utgifterna bokfördes 16,3 mn euro i kostnader för verkställande av beskattningen enligt 11 § i lagen om skatteförvaltningen.

Andelar och ersättningar

Betalningsandel till Nylands förbund 3,1 mn euro, till Greater Helsinki Promotion Ltd Oy 1,3 mn euro samt övriga mindre projekt.

Medlemsavgifter

De största enskilda medlemsavgifterna betalades till Finlands Kommunförbund (1,9 mn euro), KT Kommunarbetsgivarna (0,6 mn euro) och Föreningen Nylands Friluftsområden rf (0,4 mn euro).

1 50 04 CENTRALISERAD PROJEKTVERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 350		1 350	5 069	-3 719	
Utgifter	-4 145		-4 145	-7 227	3 082	
Verksamhetsbidrag	-2 795		-2 795	-2 158	-637	
Avskrivningar				-18	18	
Räkenskapsperiodens resultat	-2 795		-2 795	-2 175	-620	

Med anslagen för centraliserad projektverksamhet finansierades sammanlagt 45 EU-projekt (inbegripet bl.a. 6Aika-strategiprojekten) vid stadens förvaltningar (från 1.6. vid stadens sektorer) samt övriga projekt som genomfördes med extern delfinansiering. Under 2017 förekom sammanlagt 39 projekt som finansierades av Europeiska unionen, och sex olika projekt finansierades med övrig extern finansiering.

För projekten användes 7,2 mn euro, varav EU-projektens andel var 6,5 mn euro. Bland inkomsterna upptogs sammanlagt 5,1 mn euro i understöd från EU och andra finansiärer. EU-projektens andel av inkomsterna var 4,4 mn euro. Verksamhetsbidraget för 2017 var något bättre än budgeterat.

1 50 05 ARBETSMARKNADSSTÖDETS KOMMUNANDEL, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-65 000		-65 000	-63 201	-1 799	
Verksamhetsbidrag	-65 000		-65 000	-63 201	-1 799	
Räkenskapsperiodens resultat	-65 000		-65 000	-63 201	-1 799	

Kostnaderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel fortsatte att stiga under 2017. Ökningen var dock långsammare än föregående år och av anslagen på 65 mn euro för kommunandelen förbrukades 63,2 mn euro (97,2 procent). Ökningen var måttligast i de lägsta betalningsklasserna och vände i slutet av året nedåt för personer som fått arbetsmarknadsstöd på basis av arbetslöshet som varat mindre än 500 dagar. Varje månad betalades kommunandel för i genomsnitt 12 200 arbetslösa, vilket är cirka 500 fler än året innan.

1 60 01 HÖGHOLMENS DJURGÅRD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 554		4 554	5 159	-605	-40
Utgifter	-7 936		-7 936	-8 570	634	
Verksamhetsbidrag	-3 382		-3 382	-3 411	30	-40
Avskrivningar	-1 240		-1 240	-1 118	-122	
Räkenskapsperiodens resultat	-4 622		-4 622	-4 529	-92	-40

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal besökare	530 000	0	530 000	448 882	-81 118	0
Effektivitet/lönsamhet						
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	5,70	0	5,70	5,29	-0,41	0
Inkomster €/besökare	8,52	0	8,52	11,49	2,97	0
Verksamhetens omfattning						
Antal arter	160	0	160	155	-5	0
Areal, ha	24	0	24	24	0	0
Resurser						
Antal anställda (31.12)	76	0	76	76	0	0

Produktivitetmätare (2014=100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Produktivitet	103,1	96,99	101,4	101,5	100	
Verksamhetsbidrag/besökare	6,76	7,60	7,53	6,82	7,39	
Effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	10 107	10 107	10 107	10 107	10 107	

Under 2017 förberedde sig Högholmens djurgård för ombildningen till stiftelse från och med 2018 och lät utföra flera utredningar i anslutning till detta. Utredningarna gav bland annat upphov till myndighetsavgifter och avgifter för sakkunnigtjänster, som man inte hade berett sig på i budgeten för 2017. Extra uppgifter uppkom också av diverse åtgärder i samband med omläggning av systemen. Högholmens djurgård har täckt kostnaderna för utredningarna och förberedelserna ur sin driftsekonomi, med undantag för två analyser. Av ovan nämnda orsaker underskreds verksamhetsbidraget med 30 000 euro under 2017, för vilket stadsfullmäktige beviljade rätt att underskrida verksamhetsbidraget.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- I Helsingfors stads budget för 2017 sattes ett bindande verksamhetsmål för Högholmens djurgård: 530 000 besökare under året.

Målet uppfyllades inte.

Under 2017 hade Högholmen 448 882 besökare. Sommaren var kylig och regnig och detta påverkade besöksräkningen negativt. Årets livligaste dag inföll i juli, då besökarna var 6 839. På årets lugnaste dag i januari hade Högholmen 19 besökare.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Som mål för energieffektivitet och miljö godkändes för Högholmens djurgård år 2016 miljösystemet Ekokompassen, som man följde för att minska blandavfallsmängderna och energiförbrukningen. Projektet ett kolneutralt Högholmen fortsatte under 2017.

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS PERSONALUTVECKLINGSTJÄNSTER 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget 12 mån	Utfall 5 mån	Avvikelse
Resultaträkningens utfall			
Omsättning	3 800	1 788	-2 012
Övriga rörelseintäkter	0	47	47
Kostnader	3 737	1 666	-2 071
Avskrivningar	24	11	-13
Rörelseöverskott/underskott	39	157	118
Ersättning på grundkapitalet (kostnad)	12	5	-7
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	27	152	125

1 000 euro	Budget 12 mån	Utfall 5 mån	Avvikelse
Resultaträkningens utfall			
Kassaflöde från verksamheten			
Rörelseöverskott/underskott	39	157	118
Avskrivningar	24	11	-13
Ersättning på grundkapitalet	12	5	-7
Kassaflöde från investeringar	50	9	-41
Kassaflöde från verksamheten och investeringar	1	154	153
Kassaflöde från finansiering	0	74	74
Förändring av likvida medel	1	80	79

HELSINGFORS STADS AFFÄRSVERK SERVICECENTRALEN

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	93 217	106 743	13 526
Rörelseöverskott/underskott	3 795	7 333	3 538
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	3 715	7 253	3 538
Kassaflöde från ordinarie verksamhet	4 349	7 525	4 019
Kassaflöde från investeringar	-843	-134	709
Övriga förändringar av likviditeten	-320	-1 445	-1 125
Effekt på likviditeten	3 186	6 080	2 894
Avkastning på grundkapitalet (8 %)	80	80	0

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Förändring i omsättningen, procent	64,3	72,3	8,0
Verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	-0,1	10,6	10,7
Investeringar av omsättningen, procent	0,9	0,1	-0,8
Resurser			
Antal anställda (31.12)	1 477	1 476	-1,0
Lönsamhet			
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	4,0	6,9	2,9
Avkastning på investerat kapital, procent	6,9	12,4	5,5
Finansieringsstruktur			
Soliditetsgrad, procent	78,2	80,4	2,2
Produktivitet (2015 = 100)			
Förädlingsvärde/person	102	106	4
Bindande verksamhetsmål			
Kundnöjdhet minst (på skalan 1–5)	3,5	3,9	0,4

Helsingfors stads affärsverk Servicecentralen i stadens verksamhet och ekonomi

Servicecentralen har som verksamhetsidé att vara en aktiv partner och producera och utveckla mångsidiga tjänster såsom catering- och renhållningstjänster, lagrings-, logistik och vaktmästartjänster samt telefon- och välbefinnandetjänster för stadens sektorer, förvaltningar och affärsverk. Till Servicecentralens uppgifter hör också de matjänster för undantagsförhållanden som är angivna i stadens planer rörande beredskap, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst.

I samband med stadens sektorreform överfördes till Servicecentralen 1.6.2017 i sin helhet (30 personer) Logistikcentralen, som tidigare hört till Anskaffningscentralen och nu blev en del av enheten kundrelationer. Till Servicecentralen överfördes också stödtjänstpersonal (7 personer) från stadsmiljösektorn och blev en del av funktionen säkerhet och riskhantering.

Servicecentralens produktion konkurrensutsätts i enlighet med fullmäktiges beslut under de följande fyra åren kontrollerat och successivt inom social- och hälsovårdsväsendet samt inom fostrans- och utbildningssektorn. Konkurrensutsättningen började inom social- och hälsovårdssektorn år 2016 med måltidstjänsten till hemmen och med produktionen för Haartmanska sjukhuset som överlåtelse av en enhet anknuten till staden.

Servicecentralen har förberett sig på konkurrensutsättningar genom att ytterligare utveckla sin verksamhet för att i den strama ekonomiska situationen kunna säkerställa ett högklassigt utbud av tjänster samt mångsidighet på ett sätt som tillfredsställer kunderna samt övriga intressenter.

Under affärsverkets femtonde verksamhetsår fortsatte man arbetet med att utveckla medarbetarkompetensen, vilket inleddes föregående år. På Servicecentralen hade man utsett året till temaår för mångfaldsledning. Behandlingen av temat ingick i båda arbetshälsoprojekten och i den normala utvecklingen av chefsarbetet. Temat synliggjordes också genom kommunikation och på andra sätt.

Målet var att hos var och en som arbetar på Servicecentralen öka medvetenheten om och förståelsen för medarbetarkompetens och dess betydelse för arbetsgemenskapernas funktion, arbetets smidighet och samarbetet med arbetstagare och chefer samt med kundförvaltningarnas personal. De sociala kunskaperna utvecklades med hjälp av spelet "Det bästa tillsammans" inom ett arbetshälsoprojekt som staden finansierade och som fortsatte även under 2017, samt vid enheten Multiservice som utvecklingsprojektet "En bra arbetsplats, gemensam verksamhetskultur inom servicearbetet". Målet för dessa var att öka arbetslivsvärderingarna och värdesättandet av arbete samt en verksamhetskultur som leder förändringen och stöder och utvecklar värdegrunden.

Servicecentralens omsättning uppgick till cirka 106,7 mn euro. Vid årets slut var de ordinarie anställda 1 407 och de visstidsanställda 69, sammanlagt 1 476 personer. Grundkapitalets storlek var cirka 1 mn euro, varav man planenligt betalade 80 000 euro (8 %) till staden i avkastning på grundkapitalet.

Omsättningen för hela Servicecentralen ökade med cirka 10,2 mn euro från föregående år. Enhetspriserna på icke konkurrensutsatta tjänster som säljs till stadens interna kunder sänktes med en konkurrenskraftsrabatt. Den mest betydande ökningen orsakades av att Logistikcentralen överfördes till Servicecentralen och att telefonoperatörsfaktureringen centraliserades till Servicecentralen från och med 2017.

Organisation och revisorer

Affärsverket Helsingfors stads servicecentral blev en del av centralförvaltningen räknat från 1.6.2017, tidigare hörde Servicecentralen till Byggnads- och miljöväsendet.

Under tiden 1.1.2017–31.5.2017 har Karita Toijonen varit ordförande och Tiina Larsson vice ordförande för Servicecentralens direktion. Hannele Luukkainen (Saml) har varit stadsstyrelsens representant med Terhi Peltokorpi (C) som suppleant..

Efter att ledarskapsreformen trätt i kraft 1.6.2017 blev Servicecentralens direktion en tjänstemannadirektion med Matti Malinen som ordförande.

Revisorssammanslutning var KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy med OFR, CGR Leif-Erik Forsberg som ansvarig revisor.

Stadens bolag som har anknytning till verksamheten

Till servicecentralens verksamhet hör två bolag som i sin helhet ägs av staden: Kiinteistö Oy Pakkalantie 30 och Työmaahuolto Oy Ab. Fastighetsbolaget äger och besitter en matfabriksfastighet i Vanda, där en del av affärsverket är hyrestagare. Työmaahuolto Oy Ab underhåller och reparerar den nämnda fastigheten samt maskinerna och anläggningarna där.

Måluppfyllelsen för de strategiska målen

Servicecentralens strategi har härletts ur strategin på stadsnivå. Servicecentralens strategi har varit att på ett ekonomiskt, lönsamt och högklassigt sätt producera stödtjänster i egenskap av in-house-producent i Helsingfors stadskoncern, genom att bland annat öka stödtjänsterna för äldre invånare som bor hemma. Att förbättra tillgången till tjänster samt kundtillfredsställelsen, koncentrera och utveckla tjänsterna och effektivisera verksamheten har varit strategiska mål för Servicecentralen. Under 2017 fortsatte Servicecentralens enheter att genomföra mål och verksamhetsplaner som härletts ur den nya stadsstrategin. Verksamhetens effektivitet och produktivitet har fortsatt att utvecklas under räkenskapsperioden.

Servicecentralens verksamhet styrs med hjälp av ett kombinerat styrkort och en årsklocka, de har integrerats i ledningsgruppens och hela organisationens arbete. Förankringen av strategin följs med resultatkortets mätare, som baserar sig på kundrespons och kundenkäter samt de senaste årens utvecklingsteman som syftar till att förbättra produktiviteten och arbetshälsan.

För att utforma Servicecentralens roll skapades år 2016 värdelöftet "Det bästa tillsammans", som tar sig uttryck i tillförlitlighet, kreativitet, ansvarstagande och samarbete både i det interna arbetet och i arbetet med intressenter. Värdelöftet har förankrats i den interna verksamheten och i det externa kundarbetet under 2017. Genomförandet av servicekulturen och värdelöftet utreddes i slutet av 2017 genom en kvalitativ beställarenkät, vars resultat används som stöd för utvecklingsarbetet.

Stadsstrategins riktlinjer "vi är alla i helsingforsarnas tjänst" och "vi vill göra varje dag till en bättre dag" sammanfattades till Servicecentralens årstema för 2018 "bättre service dag för dag". För att förankra årstemat ordnas chefsutbildning och utbildning för Servicecentralens arbetsgemenskaper i syfte att förbättra serviceupplevelsen och teamens självstyrning.

Kort översikt enhetsvis

Multiservice

Enheten Multiservice tillhandahåller mat- och kombinationstjänster i Helsingfors stads skolor, daghem, lekparter och verksamhetsställen inom vårdsektorn så som sjukhus, mångsidiga servicecentraler, seniorhus och andra boendeenheter.

Enheten förberedde sig på kommande förändringar i omvärlden genom att koncentrera produktutvecklingen och verksamhetsstyrningen för mat- och städtjänster till enheten Multiservice från 1.4.2017 samt produktionen i Pakkala från 1.6.2017.

Produktionen i Pakkala tillreder cirka 50 000 portioner / 10 000 kg mat per dag för Helsingfors stads sektorer. Till servicecentralens uppgifter hör också matjänster för undantagsförhållanden i samband med stadens beredskapsplanering, folkförsörjning och räddningstjänst. Genom beslut av stadsfullmäktige 8.10.2014 konkurrensutsatte social- och hälsovårdsväsendet cirka 20 procent av måltidstjänsterna till hemmen så att södra och sydöstra hemvårdsdistriktet i och med konkurrensutsättningen övergick till en annan aktör, vilket innebar att affärsverket förlorade omkring en fjärdedel av sina kunder inom måltidstjänster till hemmen. Av denna orsak satsade man under slutet av året på att rekrytera nya kunder i samarbete med sektorn.

Under räkenskapsperioden tillhandahölls måltidstjänster i 467 objekt och städtjänster i 150 objekt. Dessutom levererades måltider till 167 andra objekt, bland annat lekparter, gruppfamiljedaghem och små boendeenheter. Dessutom överfördes måltidstjänsterna för Haartmanska sjukhuset från Forsby matcentral till HNS Ravioli 1.1.2017.

Dagligen serverades kunderna cirka 100 000 måltider, varav specialdiaternas andel fortsatte att öka. Försöket med veganmat på daghem som inleddes i slutet av 2016 avslutades. På basis av resultaten från försöket beslutade Kasko och Servicecentralen i oktober 2017 att från och med 2018 börja servera veganmat på daghemmen till barn som följer samma diet hemma. Inom specialdieterna accentuerades ytterligare dieterna för allergiker, som man också satsade på genom att utveckla recepten och öka instruktionerna och utbildningen.

Samarbetet med barnomsorgen för hållbar mat belönades genom att Servicecentralen redan för tredje gången vann priset Eko2017 i sin kategori. I november 2017 fick Servicecentralen också certifikatet Ekokompassen för sitt hållbara miljöarbete. Menyerna utvecklades utifrån kundresponsen och med beaktande av de nya kostrekommendationerna, bland annat skolmatsrekommendationen "Vi äter och lär tillsammans" som utkom i början av 2017 samt daghemsmatsrekommendationen "Mat ger hälsa och glädje – rekommendation om måltiderna inom småbarnspedagogiken" som utkommer 2018. Båda rekommendationerna grundar sig på nationella kostrekommendationer. Under verksamhetsåret firade man Finlands 100-årsjubileum på alla verksamhetsställen och dessutom Servicecentralens egen 100-åriga historia genom att satsa på en festligare meny och festligare uppläggning av maten i samarbete med kunderna.

Övergången till elektroniska verktyg och applikationer fortsatte så att en arbetsstation installerades på de flesta daghemmen och så att planeringen av arbetsturer helt och hållet koncentrerades till det elektroniska systemet. Inom projektet Bort med kontanterna gjordes pilotförsök i några skolor. Syftet är att helt slopa användningen av kontanter i skolorna.

Vid årets slut hade resultatenheten Multiservice 1 264 anställda.

Telefon- och välbefinnandetjänster

Enheten producerar centraliserade kundtjänster för staden 24 timmar i dygnet, bland annat växeltjänster för sektorerna, och fungerar som support för e-tjänsterna. Färdtjänsten för specialgrupper har fortsatt att öka och genomförs i samarbete med social- och hälsovårdssektorn. Som en ny tjänst har man testat chatt med identifiering.

Tekniska stödtjänster för äldre som bor hemma, t.ex. trygghetslarmtjänst och virtuell vård, har utvecklats i samarbete med social- och hälsovårdssektorns hemvård. Kundantalet har ökat stadigt och antalet virtuella distansbesök per månad är cirka 20 000. Dessutom används bl.a. dörrlarm, gps-armband och smart belysning.

Enhetens kontakthanteringssystem används inom en stor del av sektorernas kundtjänster. Antalet kontakter till stadens gemensamma chatttjänst har ökat stadigt. Help desk-tjänsten och utbildningstjänsterna inom telefontjänster har blivit etablerade och antalet kunder ökar.

Stödtjänster

Stödtjänsterna producerar administrativa stödtjänster för Servicecentralens övriga enheter. Övergången till elektroniska stödtjänstprocesser (beslutshanterings- och kodhanteringsprocesserna) har utvecklats under stadskoncernens ledning och som ett led i utvecklingen av Servicecentralens stödfunktioner.

Stödtjänsternas HR ledde två arbetshälsoprojekt som finansierades av staden. Dessa var projektet Vi samspelar (Pelataan yhdessä) och projektet En bra arbetsplats. Projekten är tänkta att fortsätta även under 2018.

Stödtjänsterna deltog aktivt i beredningen och genomförandet av organisationsreformen som genomfördes 1.6.2017.

Kundrelationer

Enheten Kundrelationer svarar för vård av kundrelationer, gemensamma upphandlingar och logistik, kommunikation och hållbarhetsarbete, utveckling och samordning av verksamhetssystemet samt för strategiarbetet tillsammans med verkställande direktören. Enheten Kundrelationer har ett nära samarbete med både interna och externa kunder.

Under 2017 överfördes kedjestyrningen 1.4. till multiservicen och som ett led i stadens sektorförändring överfördes stadens Logistikcentral från anskaffningscentralen 1.6.2017 och blev en del av kundrelationsorganisationen. För Logistikcentralens del har man börjat förbereda överföringen av den del som betjänar social- och hälsovårdssektorn till HNS-Logistik före den eventuella överföringen av social- och hälsovårdstjänsterna till landskapet.

Vården av kundrelationer har organiserats efter kundansvar och har fokuserat på kundarbete bl.a. genom uppgörande av planer för vård av kundrelationer och mätning och uppföljning av kundnöjdheten. Som verktyg för kundhanteringen började man utveckla sitt eget CRM-system så att det kan tas i bruk i början av 2018. Man har utvecklat responssystemet inom ramen för det stadsgemensamma systemet och suttit med i responssystemets styrgrupp. För skol- och läroanstaltsmåltiderna har man infört ett digitalt responssystem för att sammanställa och följa den fortlöpande responsen. Bland beställarkunder genomförde man under hösten en kvalitativ beställarenkät (sammanlagt 21 interna och 16 externa intervjuer). De åtgärder som resultaten förutsätter omsätts i praktiken efter att resultaten blivit klara i början av 2018.

Upphandlingar och logistik har börjat med systematisk rapportering för att effektivisera inköpen och köptroheten samt genom en s.k. köpkorgsjämförelse. Konkurrensutsättningsprocesserna har beskrivits på nytt tillsammans

med Kansliets strategiska upphandling. I och med flyttningen av Logistikcentralen har man skapat nya och gemensamma rutiner för bl.a. rapportering, intern kommunikation och personalutveckling. Under våren 2018 bereds en överföring av Logistikcentralen som betjänar social- och hälsovården och som är tänkt att genomföras före 30.4.2018.

PMan har effektiviserat Servicecentralens kommunikation i synnerhet genom aktiv kundkommunikation och intern kommunikation bl.a. genom att förnya intranätet och utveckla den interna infotidningen Paletti. I början av 2017 tog man i bruk ett elektroniskt nyhetsbrev till intressenterna. Servicecentralens team för sociala medier inledde sin verksamhet och man började aktivt informera i sociala medier särskilt för att stödja rekryteringen. Som en del av Servicecentralens 100-årsjubileum producerade kommunikationen en historisk video som dokumenterar Helsingfors stads måltidsservices historia och Servicecentralens nuläge fram till nuet. På videon presenterar sig också valda delar av organisationen i och med sektorreformen.

Enheten Kundrelationer stöder uppfyllandet av resultatenheternas mål och deltar aktivt i utvecklingen av nya tjänster bl.a. genom att utnyttja kund-, sakkunnig- och marknadsinformation. Målet är också att på alla nivåer öka personalens engagemang i att utveckla verksamheten och verksamhetskulturen, vilket också säkerställer en bättre arbetstillfredsställelse.

Måluppfyllelsen

Uppfyllelsen av kvalitetsmålen

Arbetet med att utveckla kvaliteten fortsatte bl.a. genom interna auditeringar. Under 2016 auditerades bara verksamhetsställena inom vårdsektorn. Från och med 2017 beslutade man utvidga de interna auditeringarna till mat- och städtjänster för daghemmen. Samtidigt beslutade man utöka antalet auditerare och utvecklade auditeringsblanketten så att samma blankett i tillämpliga delar härnäst används på alla verksamhetsställen. I fortsättningen auditeras årligen cirka 150 av multiservicens verksamhetsställen.

Uppfyllelsen av miljömålen

I november 2017 beviljades Servicecentralen Helsingfors certifikatet Ekokompassen, som styr hanteringen och ledningen av miljöfrågor. Ekokompassen är ett tecken på att Servicecentralen förbundit sig till kontinuerligt förbättring av miljöåtgärderna. Certifikatet omfattar Servicecentralens samtliga tjänster och närmare 600 verksamhetsställen.

Man minskade matens miljöpåverkan bl.a. genom att ta fram vegetariska recept. Inom daghemsmåltiderna började man servera veganmat vid 20 daghem och införde en vegetarisk dag i veckan vid alla daghem. Servicecentralen valdes för tredje gången till Finsk mästare inom ekologisk mat.

Behovet av bilåkning minskade bl.a. tack vare att Helsingfors Resetjänst satsade på samåkning och att antalet kunder ökade inom virtualvårdstjänsten. Under 2017 sparade man cirka 1,5 miljoner kilometer.

Uppfyllelsen av verksamhetsmålen

Servicecentralen överträffade det ekonomiska mål som satts upp i budgeten för 2017. Målet var att räkenskapsperiodens överskott är 3,715 mn euro. Räkenskapsperiodens överskott var cirka 7,253 mn euro. Budgetmålet överträffades alltså med cirka 3,54 mn euro.

Bindande verksamhetsmål

- Resultaten i fråga om kundnöjdheten överträffade målen. Det bindande målet för kundnöjdheten var minst 3,5 på skalan 1 (mycket svag) – 5 (mycket god). Målet uppfylldes, eftersom mätresultatet var 3,91. Vid beräkningen av Servicecentralens kundnöjdhet utifrån enkäterna beaktas den s.k. totala tillfredsställelsen med tjänsterna. Servicecentralens kundnöjdhet bildas som ett medelvärde av enkäterresultaten med beaktande av viktningarna. Utgångspunkten för viktningarna är att Servicecentralens affärsenheter alla har lika stor andel av slutresultatet.

Övriga verksamhetsmål

- Det första verksamhetsmålet var att nå ett rörelseöverskott på minst 2,0 procent av omsättningen. Målet överträffades. Servicecentralens rörelseöverskott utgjorde 6,9 procent av omsättningen.
- Ett annat verksamhetsmål var att avkastningen på investerat kapital är minst 5,0 procent. Servicecentralens avkastning på investerat kapital var 12,4 procent. Målet överträffades.
- Ett tredje verksamhetsmål var att personalkostnadernas andel (inklusive köp av arbetskraft) är högst 56 procent av omsättningen. År 2017 var Servicecentralens personalkostnaders andel av omsättningen 48,2 procent.
- Servicecentralens avkastning på grundkapitalet, 80 000 euro, utföll som planerat.

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS BYGGTJÄNST

Ekonomi och kvantitativa mål

1 000 euro	Budget 6-12/2017	Utfall 6-12/2017	Budget 1-12/2017	Utfall 1-12/2017
Intäkter	152 293	157 692	199 864	212 794
Kostnader	124 834	132 951	190 982	206 724
Avskrivningar	2147	2 168	4 300	3 665
Rörelseöverskott/underskott	25 312	22 573	4 582	2 405
Ränteintäkter/ -kostnader		3		3
Ersättning på grundkapitalet	1134	1 134		1 134
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	24 178	21 436	4 582	1 268
* Sammanlagt förvaltningen (1-5) och affärsverket (6-12) 2017				

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Effektivitet/lösamhet						
Omsättning/person, 1 000 euro	140,7	0,0	140,7	154,1	13,4	0,0
Förädlingsvärde/person, 1 000 euro	61,5	0,0	61,5	61,5	0,0	0,0
Verksamhetens omfattning						
Förändring i omsättningen, procent	-1,7	0,0	-1,7	2,5	4,2	0,0
Investeringar av omsättningen, procent	1,5	0,0	1,5	1,2	-0,3	0,0
Resurser						
Antal anställda (31.12)	1 421	0	1 421	1 381	-40	0
Lösamhet						
Verksamhetsbidrag, procent	4,3	0,0	4,3	2,9	-1,4	0,0
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	2,3	0,0	2,3	1,1	-1,2	0,0

Produktivitet (2014=100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Förädlingsvärde/person	101	97	104	102	100
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Index (2014=79 294 m ² effektiv totalyta)	102	102	100	100	100

Affärsverket byggtjänsten som hör till centralförvaltningen inledde sin verksamhet 1.6.2017. Under året fem första månader fungerade byggtjänsten Stara som en förvaltning och var en enhet med nettobudgetering.

Under 2017 fortsatte Stara med sina strategiska utvecklingsprojekt och åtgärder för att förbättra konkurrenskraften. Målet är en stark kundorientering och förbättrad produktivitet, som man eftersträvar bl.a. genom att utveckla ledarskapet, processerna, upphandlingarna, resurshanteringen och kunskandet. Alla strategiska utvecklingsprojekt pågår eller är i startgroparna. Uppbyggnaden av ett verksamhetssystem utmynnade i ansökan om RALA-certifiering som ett separat projekt. Utvecklingen av verksamhetssätten fortsätter via arbetet i processgruppen.

Staras omsättning under bokslutsperioden juni–december var 157,7 miljoner euro. Omsättningen under hela kalenderåret var 212,8 mn euro och rörelseöverskottet 2,4 mn euro. På årsnivå var omsättningen 2,5 % större än året innan, men rörelseöverskottet minskade. Grundkapitalets storlek var 24,3 mn euro, varav man betalade 1,134 mn euro i avkastning till staden. Vid årets slut var de ordinarie anställda 1 225 och de visstidsanställda 151, sammanlagt 1 381 personer.

För de övriga resursernas del har Staras lokalstrategi 2018–2020 uppdaterats hösten 2017. Där betonas fortsättningsvis framför allt lokaleffektivitetens växande betydelse. De under- och ovanjordiska kontorslokalerna på Busholmen togs i bruk i början av 2017. Samtidigt avstod man från "Bunkern" och de tillfälliga kontorslokalerna. Byggandet av en ny arbetsstation i Nordsjö som ska ersätta den östliga huvudarbetsstation i Kaså Kern inleddes i Staras egen regi i början av 2017.

Staras fem strategiska framgångsfaktorer är: kundorientering och försäljaranda, stark ekonomi och konkurrenskraftiga tjänstehelheter, effektiva och välfungerande processer, sporrande ledarskap och motiverad personal samt innovativ utveckling av verksamheten. Målen, mätarna och målvärdena för de strategiska projekten har definierats i strategimaterialet. Utvecklingen fokuserade särskilt på kundorientering och försäljaranda samt stark ekonomi och konkurrenskraftiga tjänstehelheter.

Måluppfyllelsen för de ekonomiska målen

Det bindande verksamhetsmålet för den nettobudgeterade byggtjänsten Stara var 8,882 mn euro för hela året. Det ekonomiska mål som satts för affärsverket byggtjänsten för tiden 1.6–31.12.2017 var att affärsverkets överskott är 24 178 000 euro. Staras överskott är cirka 21 436 000 euro, vilket innebär att det fattas cirka 2 742 000 euro till målet. Målet nåddes inte, eftersom faktureringen under årets slut var mindre än beräknat på grund av att vissa projekt kom i gång långsammare än beräknat. Förändringar i kalkylsystemet påverkade Staras egen verksamhet, eftersom det blev nödvändigt att göra omorganiseringar två gånger under kalenderåret, dels då Stara anslöt sig till stadens gemensamma system Laske SAP och dels på nytt vid omvandlingen till affärsverk i början av juni. Högkonjunkturen inom byggverksamheten har bidragit till att särskilt arbetsledningen och cheferna har gått över till den privata sektorn, vilket har ökat användningen av och kostnaderna för externa tjänster. I ersättning på grundkapitalet betalades det belopp som förutsattes i budgeten, d.v.s. 1,134 mn euro.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Målet var att spara 12 % energi jämfört med energiförbrukningen år 2010, inklusive tidigare års sparmål. I målet ingår el- och fjärrvärmeförbrukningen.

Målet uppfylldes.

- Målet var att arbetshälsan utvecklas så att sjukfrånvaron minskar med minst 0,2 procentenheter från år 2016.

Målet uppfylldes.

Miljömål

- Målet var att miljökriterier ingår i 70 % av Staras upphandlingsbeslut. Rapporteringen sker i samband med miljörapporteringen.

Produktivitetsutveckling

Som produktivitmätare användes förädlingsvärde per person. Index för 2017 är 97, då 2014=100, vilket betyder att produktiviteten var lägre än för jämförelseåret. Att man eftersträvat konkurrenskraft genom att sänka priserna framför allt inom stora byggprojekt har minskat verksamhetsbidraget och därmed förädlingsvärdet per person.

Stadsfullmäktige beslutade 1.3.2017 räknat från 1.6.2017 inrätta affärsverket Helsingfors stads byggtjänst, som hör till stadens centralförvaltning, med uppgift att tillhandahålla expert-, produktions- och underhållstjänster som hör till byggbranschen och till miljövard och logistik för staden och för sammanslutningarna inom stadskoncernen. Samtidigt godkände man att affärsverkets ingående balans utgörs av de i mellanbokslutet 31.5.2017 angivna bokföringsvärdena på de balansposter som överförs till affärsverket och att de nettotillgångar som överförs blir grundkapital. Dessutom godkände man att målet för avkastningen på affärsverkets grundkapital år 2017 motsvarar åtta (8) procent av grundkapitalet, varefter beslut om avkastningsmålet fattas årligen i samband med budgeten. Grundkapitalets storlek i den ingående balansen är 24,3 mn euro.

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	26 855	28 382	1 527
Rörelseöverskott/underskott	56	87	31
Räkenskapsperiodens resultat	0	31	31
Avkastning på grundkapitalet (8 procent)	56	56	0
Kassaflöde från verksamheten	265	235	-30
Kassaflöde från investeringar	-200	-168	32
Effekt på likviditeten	65	-40	-105

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Manuella bokföringsnoteringar, 1 000 st.	180	131	-49
Försäljningsfakturer och försäljningsreskontrafakturer, 1 000 st.	1 240	1 283	43
Betalningspåminnelser och inkassoupdrag, 1 000 st.	206	217	11
Inköpsfakturer, 1 000 st.	771	761	-10
Löne- och arvodesbesked, 1 000 st.	783	782	-1
Effektivitet/lönsamhet			
Automatiskt avstämda kontoutdrag, procent	62,5	66,9	4,4
Andel e-fakturer av utgående fakturer, procent	27,0	30,6	3,6
Automatiskt avstämda köpfakturer, procent	14,5	12,2	-2,3
I CM-systemet avstämda köpfakturer, procent	9,0	8,4	-0,6
Elektroniskt anmäld frånvaro, procent	72,5	70,0	-2,5
Elektroniska lönebesked, procent	74,0	73,0	-1,0
Resurser			
Årsverken	355	384	29
Produktivitet			
Produktivitet (2014=100) *)	106,0	97,9	-8,1
Omsättning/årsverke, 1 000 euro	77	74	-3
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	6 959	6 959	0
Lokaler m ² /årsverke	20	18	-2
Bindande verksamhetsmål			
Räkenskapsperiodens resultat	≥ 0	30 634,62	30 634,62
Kundnöjdhet minst (på skalan 1–5)	3,80	3,72	-0,08

*) Talpas produktivitetsberäkning har förnyats och basåret är 2015 = 100

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Affärsverket Ekonomiförvaltningstjänsten hade två bindande mål för 2017: kundnöjdheten (på skalan 1-5) är minst 3,80 och räkenskapsperiodens resultat ≥ 0 €.

Kundnöjdheten var 3,72, vilket är 0,08 sämre än målet. Jämfört med budgeten landade räkenskapsperiodens resultat på 30 634,62 euro, vilket innebär att målet för resultatet ≥ 0 € uppfylldes.

Övriga verksamhetsmål

- Det produktivetsmål på 106 som satts för affärsverket Ekonomiförvaltningstjänsten i budgeten hade satts enligt den gamla produktivetsberäkningsmodellen och därför är målet inte jämförbart med produktivetsberäkningen som förnyades året innan. I budgeten sattes som mål för räkenskapsåret att produktiviteten stiger med två punkter. Målet underskreds med 3,9 procent. Viktiga bidragande orsaker till nedgången i produktiviteten var ledarskapsreformen och de extra arbeten och förändringar i systemen som reformen medförde.
- Vid utgången av 2017 hade Ekonomiförvaltningstjänsten sammanlagt 400 anställda, varav 372 ordinarie och 28 visstidsanställda. De anställda var fem färre än året innan. De kalkylerade årsverkerna var 384, vilket var 11 färre än året innan.
- Målet för automatiskt avstämda kontoutdragsnoteringar sattes med tanke på de eventuella utmaningarna i samband med ledarskapsreformen. Man lyckades genomföra reformen med ett utfall som överträffade målet med 4,4 procentenheter.
- Nätfakturerings av nya kunder ingick inte i budgetmålet. Nätfaktureringen av nya kunder höjde e-fakturornas andel av alla utgående fakturor till 3,6 procentenheter.
- Målet för automatiskt avstämda köpfakturer underskreds med 2,3 procentenheter, eftersom de nya kundernas processer inte gav möjlighet till automatisk avstämning. På grund av ledarskapsreformen förekom det fördröjning hos Talpa i upprättandet av avtal för automatisk behandling av fakturor för de nya sektorerna. Också inom de nya sektorerna förekom det fördröjning i godkännandet av avtal, och därför måste en del av avtalsfakturorna till en början behandlas manuellt i den nya organisationen. Dessutom försenades versionsuppdateringen av systemet för cirkulation av inköpsfakturer och i fem månaders tid förekom betydande problem i systemet för avstämning av avtalsfakturer. Under den tiden måste en del av avtalsfakturorna behandlas manuellt.
- Det lyckades inte att utvidga HR-skrivbordet som planerat och därför uppfylldes inte målet för elektroniskt anmäld frånvaro. Andelen elektroniska lönebesked ökade inte heller som planerat. Detta trots att löntagarna i första hand får sina lönebesked i elektronisk form och avvikelser från detta görs bara på särskild begäran.
- Målet för bokföringstransaktioner underskreds med - 49 000 st. (-27,2 %), eftersom planerade periodiseringar inte genomfördes.
- Antalet försäljningsfakturer och försäljningsreskontrafakturer var 43 000, vilket är 3,5 procent mer än i budgeten. Denna ökning beror på nya kunder, vilkas fakturer inte hade beaktats när budgeten upprättades.
- Utfallet för betalningspåminnelser och inkassouppdrag var 11 000, vilket var 5,3 procent mer än budgeterat. Det blev nödvändigt att påminna gäldenärer oftare än förut.
- Inköpsfakturorna var 10 000 färre än beräknat, vilket bland annat berodde på förändringar i behandlingen av servicesedelfakturer hos kunden.

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS FÖRETAGSHÄLSA

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	16 220	16 519	299
Rörelseöverskott/underskott (-)	140	638	498
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	100	598	498
Avskrivningar	70	32	-38
Avkastning på grundkapitalet (8 procent)	40	40	0
Kassaflöde från verksamheten	170	630	460
Kassaflöde från investeringar	-31	0	31
Effekt på likviditeten	139	630	491

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Företagshälsovårdsdiskussioner	1 600	1 651	51
Konsultationer med chefer	3 500	4 236	736
Arbetsplatsutredningar	560	469	-91
Mottagnings- och distanskontakter	230 000	242 713	12 713
Antal användare	40 500	40 500	0
Försäljning i bokföringen/antal användare	403	420	17
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, 1 000 euro	113,0	115,0	2,0
Resurser			
Antal anställda (31.12)	144	144	0
Produktivitet (2014=100)			
Produktivitetsindex	100	83	-17

Under 2017 genomfördes fler projekt än beräknat som man inte kände till när budgeten upprättades. Räkenskapsperiodens överskott var cirka 500 000 euro större än 2017.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Företagshälsan Helsingfors hade som bindande mål att ordna 1 600 företagshälsovårdsdiskussioner (antalet personer).

Målet uppfylldes, företagshälsovårdsdiskussionerna var 1 651.

Övriga verksamhetsmål

- De övriga verksamhetsmålen gällde konsultationer med chefer, arbetsplatsutredningar, mottagnings- och distanskontakter, antalet användare och försäljning i bokföringen/antal användare. De övriga verksamhetsmålen uppfylldes med undantag för antalet arbetsplatsutredningar (utfall 84 procent).

2 Fostrans- och utbildningssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	65 981	-856	65 125	73 104	-7 979	
Utgifter	-1 099 670	1 141	-1 098 529	-1 098 644	115	-500
Verksamhetsbidrag	-1 033 689	285	-1 033 404	-1 025 541	-7 864	-500
Avskrivningar	-17 471		-17 471	-15 941	-1 529	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 051 160	285	-1 050 875	-1 041 482	-9 393	-500

Sektorn för fostran och utbildning omfattar småbarnspedagogiken, förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen, yrkesutbildningen på finska samt den fria bildningen. Fostrans- och utbildningssektorn är underställd nämnden för fostran och utbildning.

Fostrans- och utbildningssektorn består av fyra serviceenheter: småbarnspedagogik och förskoleundervisning, grundläggande utbildning, gymnasie- och yrkesutbildning och fritt bildningsarbete samt svenska tjänster.

2 10 01 FOSTRAN OCH UTBILDNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster		33 294	33 294	41 272	-7 978	
Utgifter		-650 980	-650 980	-651 095	115	-500
Verksamhetsbidrag		-617 686	-617 686	-609 823	-7 863	-500
Avskrivningar		-10 875	-10 875	-9 443	-1 432	
Räkenskapsperiodens resultat		-628 561	-628 561	-619 265	-9 296	-500

Kvantitativa mål och ekonomiska mål

Effektivitet/lönsamhet	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Användningsgrad	92,5	0,0	92,5	92,3	-0,2	0,0
Utgifter, euro/barn 1-6 år Hfors	9 730	0	9 730	9 835	105	0
Euro/barn vid egna daghem	11 314	0	11 314	11 425	111	0
Euro/barn vid daghem med köpt service	10 576	0	10 576	11 795	1 219	0
Euro/barn i familjedagvård	12 942	0	12 942	13 059	117	0
Euro/barn med hemvårdsstöd	6 243	0	6 243	6 532	289	0
Euro/barn med stöd för privat vård	6 865	0	6 865	6 829	-36	0
Euro/barn i klubbar **)	2 500	0	2 500	2 500	0	0
**) genomsnittligt pris, eftersom priset varierar mycket enligt klubbens sammansättning						
Nettoutgifter i genomsnitt, euro/elev/studerande						
Finsk förskola och grundläggande utbildning	9 181	0	9 181	8 966	-215	0
Finsk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	7 200	0	7 200	7 175	-25	0
Svensk förskola och grundläggande utbildning	9 561	0	9 561	9 469	-92	0
Svensk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	7 741	0	7 741	7 914	173	0

Effektivitet/lönsamhet	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Yrkesutbildning utan läroavtalsutbildning	11 836	0	11 836	12 073	237	0
Läroavtalsutbildning	3 596	0	3 596	4 232	636	0
Utbildningstjänster producerade av staden	9 080	0	9 080	9 016	-64	0
Finska arbetarinstitutet						
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/invånare, euro, exkl. understöd	23	0	23	22	-1	0
Verksamhetsbidrag/undervisningstimme, exkl. understöd	-125	0	-125	-114	11	0
Svenska arbetarinstitutet						
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/svenskspr. invånare, euro	94,68	0	94,68	88,35	-6,33	0
Netto/hållna timmar, euro	-127,91	0	-127,91	-108,67	19,24	0

Produktivitet utfall (2014 = 100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Finsk småbarnspedagogik					
Produktivitetmatris	121,0	127,0	122,0	115,0	100,0
Undervisningens totalproduktivitet					
Finsk förskola och grundläggande utbildning	105,3	107,6	102,0	101,5	100,0
Finsk gymnasieutbildning	112,8	113,1	103,0	103,9	100,0
Svensk förskola och grundläggande utbildning	104,4	105,4	102,3	102,3	100,0
Svensk gymnasieutbildning	98,5	96,3	95,4	103,4	100,0
Yrkesutbildning	104,7	99,0	100,6	100,0	100,0
Finska arbetarinstitutet					
Produktivitetmatris	116,0	209,2	111,0	98,0	100,0
Svenska arbetarinstitutet					
Anmälda studerande x undervisningstimmar/räkenskapsperiodens resultat	82,9	84,7	89,0	99,1	100,0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Finsk småbarnspedagogik						
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	234 195	234 195	231 523	229 894		
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till antalet användare	9,4	9,6	9,4	9,6		
Lokalbeläggning	100	100	100	97		
Antalet daghem	278	282	276	275		
Antalet lekparkar	65	65	67	66		
Svensk småbarnspedagogik, finsk och svensk grundläggande utbildning och gymnasieutbildning						
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	591 572	592 763	589 782	591 582		
m ² lägenhetsyta/elev	11,43	11,33	11,92	11,98		
Finska arbetarinstitutet						
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	17 499	17 432	18 133	17 148		
m ² /invånare	0,028	0,027	0,028	0,027		
Utnyttjandegraden för undervisningslokaler, h/undervisningslokal 24 vk	35	34	34	35		
Svenska arbetarinstitutet						
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	3 807	3 807	3 807	3 807		
m ² /invånare	9,5	*)	9,5	9,5		
*) P.g.a. reparationen av Dagmarfastigheten kan nyckeltalet inte beräknas						

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Finsk småbarnspedagogik						
Prestationsmål						
Barn i vård under skolåldern, 31.12	37 769	0	37 769	37 294	-475	0
Vid egna daghem, 31.12	22 759	0	22 759	23 214	455	0
Vid daghem med köpt service, 31.12	290	0	290	352	62	0
I familjedagvård, 31.12	997	0	997	881	-116	0
Hemvårdsstöd, barn 31.12	8 706	0	8 706	8 140	-566	0
Stöd för privat vård, barn 31.12	3 396	0	3 396	3 451	55	0
I klubbar, barn 31.12	1 500	0	1 500	1 175	-325	0
Förskola, inom grundläggande utbildning	121	0	121	81	-40	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Elever i eftermiddagsverksamhet i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	5 400	0	5 400	6 922	1 522	0
Elever i eftermiddagsverksamhet som ordnas av staden	1 400	0	1 400	1 715	315	0
Elever i eftermiddagsverksamhet som ordnas av andra och får understöd	4 000	0	4 000	5 207	1 207	0
Grundläggande utbildning						
Finsk grundläggande utbildning	37 348	0	37 348	37 693	345	0
Grundläggande utbildning	37 288	0	37 288	37 627	339	0
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	60	0	60	66	6	0
Gymnasie- och yrkesutbildning och fritt bildningsarbete						
Finsk gymnasieutbildning	7 664	0	7 664	7 546	-118	0
Gymnasieutbildning	7 248	0	7 248	7 166	-82	0
Förberedande undervisning	52	0	52	44	-8	0
Ämnesstuderande som berättigar till statsandel	364	0	364	336	-28	0
Yrkesutbildning	12 038	0	12 038	11 453	-585	0
Utbildning som berättigar till statsandel	8 731	0	8 731	8 504	-227	0
* Teknik	4 412	0	4 412	4 347	-66	0
* Turism-, kosthålls- och ekonomibranschen	550	0	550	559	9	0
* Social- och hälsovård	3 053	0	3 053	2 913	-140	0
* Kultur	364	0	364	289	-75	0
* Orienterande och förberedande utbildning före den grundläggande utbildningen	352	0	352	398	46	0
Tilläggsutbildning som berättigar till statsandel	185	0	185	185	0	0
Avgiftsbelagd service	300	0	300	300	0	0
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	40	0	40	40	-1	0
Läroavtalsutbildning	2 650	0	2 650	2 293	-358	0
Verkstadsverksamhet, antal studerande årsverken	132	0	132	132	0	0
Finska arbetarinstitutet						
Undervisningstimmar	101 500	0	101 500	103 738	2 238	0
Kursdeltagare, anmälda studerande	78 000	0	78 000	82 057	4 057	0
Studietimmar, alla deltagare	1 136 000	0	1 136 000	1 258 686	122 686	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Experimenterande, integrerande, strategisk undervisning	15 000	0	15 000	16 587	1 587	0
Svenskspråkiga tjänster						
Svensk småbarnspedagogik						
Barn i vård under skolåldern, 31.12	2 348	0	2 348	2 254	-94	0
Vid egna daghem, 31.12	1 943	0	1 943	1 866	-77	0
Vid daghem med köpt service, 31.12	200	0	200	207	7	0
I familjedagvård, 31.12	120	0	120	90	-30	0
Förskola, inom grundläggande utbildning	85	0	85	91	6	0
Svensk förskola och grundläggande utbildning	3 445	0	3 445	3 543	98	0
Grundläggande utbildning	3 435	0	3 435	3 532	97	0
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	10	0	10	11	1	0
Svensk gymnasieutbildning	1 341	0	1 341	1 296	-45	0
Gymnasieutbildning	1 214	0	1 214	1 203	-11	0
Ämnesstuderande som berättigar till statsandel	127	0	127	93	-34	0
Svenska arbetarinstitutet						
Undervisningstimmar	22 500	0	22 500	23 869	1 369	0
Antal studerande	6 300	0	6 300	6 523	223	0
Kursdeltagare, anmälda studerande	18 500	0	18 500	15 934	-2 566	0
Antalet invandrare som slutför sina studier	15	0	15	16	1	0
Stadens småbarnspedagogiska tjänster sammanlagt	45 517	0	45 517	46 470	953	0
Eftermiddagsverksamhet i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	5 400	0	5 400	6 922	1 522	0
Förskola och grundläggande utbildning sammanlagt	40 793	0	40 793	41 236	443	0
Studerande inom gymnasieutbildningen sammanlagt	9 005	0	9 005	8 842	-163	0
Yrkesutbildning	12 038	0	12 038	11 453	-585	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Elevantal som ligger till grund för hemkommunsersättningar						
Elever från andra kommuner i förskola och grundläggande utbildning som Helsingfors stad ordnar	626	0	626	580	-46	0
Helsingforselever i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som andra utbildningsarrangörer ordnar	8 750	0	8 750	8 818	68	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Studerande med främmande modersmål och studerande som behöver särskilt stöd och deras andel av antalet elever						
Studerande som behöver särskilt stöd						
Finsk grundläggande utbildning	11,2	0,0	11,2	11,9	0,7	0,0
Svensk grundläggande utbildning	6,7	0,0	6,7	8,0	1,3	0,0
Yrkesutbildning	11,5	0,0	11,5	9,7	-1,8	0,0
Studerande med främmande modersmål						
Finsk grundläggande utbildning	20,8	0,0	20,8	20,8	0,0	0,0
Svensk grundläggande utbildning	1,5	0,0	1,5	2,4	0,9	0,0
Finsk gymnasieutbildning	11,5	0,0	11,5	13,4	1,9	0,0
Svensk gymnasieutbildning	0,4	0,0	0,4	0,9	0,5	0,0
Yrkesutbildning	24,7	0,0	24,7	32,3	7,6	0,0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Tillgängliga personalresurser						
Småbarnspedagogik						
Anställningar	5 893	0	5 893	5 807	-86	0
Personalantal	6 120	0	6 120	6 125	5	0
Undervisning						
Personal, månadslöntagare	5 573	0	5 573	5 240	-333	0
Timlärare	1 069	0	1 069	1 237	168	0
Övriga visstidsanställda	88	0	88	103	15	0
Finska arbetarinstitutet						
Invånare	634 656	0	634 656	635 181	525	0
Antal ordinarie anställda	106	0	106	46	-60	0
Undervisningstimmar hållna av timanställda	86 544	0	86 544	88 670	2 126	0
Svenska arbetarinstitutet						
Personal, månadslöntagare	27	0	27	16	-11	0
Timlärare	250	0	250	232	-18	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Effektivitetsmål						
Finsk grundläggande utbildning						
Elever som får avgångsbetyg från grundskolan	98	0	98	99	1	0
Elever i årskurs 1 som väljer en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	86	0	86	86	0	0
Elever i årskurs 6 som väljer en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	75	0	75	76	1	0
Svensk grundläggande utbildning						
Elever som får avgångsbetyg från grundskolan	99	0	99	100	1	0
Elever i årskurs 1 som väljer en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	89	0	89	99	10	0
Elever i årskurs 6 som väljer en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	81	0	81	92	11	0
Finsk gymnasieutbildning						
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Slutförandegrad	85,4	0,0	85,4	84,9	-0,5	0,0
Avhopp negativ	1,3	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
Svensk gymnasieutbildning						
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Slutförandegrad	93,4	0,0	93,4	93,1	-0,3	
Avhopp negativ	1,2	0,0	1,2	1,2	0,0	
Yrkesutbildning						
Slutförandegrad	53,8	0,0	53,8	51,0	-2,8	0,0
Slutförandegrad, fristående examen	59,8	0,0	59,8	61,1	1,3	0,0
Avhopp negativ	11,8	0,0	11,8	11,1	-0,7	0,0
Användningsgrad för tillstånd att ordna utbildning	100,0	0,0	100,0	97,4	-2,6	0,0

Inkomsterna i sektorns driftsekonomi översteg budgeten med cirka 8,0 mn euro. Inkomsterna var större än beräknat inom extern projektfinansiering samt klientavgifter inom barnomsorgen. De ökade klientavgifterna inom barnomsorgen (cirka en miljon euro) beror på att antalet barn i daghemsvård var större än budgeterat.

Sektorns utgifter var 115 000 euro större än budgeterat, de utföll med andra ord nästan enligt budgeten. Utgiftsöverskridningen beror på att staden fått ändamålsbundna statsunderstöd samt annan extern finansiering som man inte har kunnat beakta i budgeten. Ur stadens synvinkel är överskridningen teknisk. Stadsfullmäktige beviljade rätt att överskrida anslaget 28.2.2018.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

Sektorn har sju bindande mål i budgeten för 2017. Sektorns alla bindande mål utföll enligt budgeten.

Barnomsorgen

- Mål 1: Verksamhetsmodellen med rådgivningsbyrån på daghem tillämpas i större omfattning och utvidgas till Mellungsby och Malm-Bocksbacka barnomsorgsområden år 2017.

Målet uppfylldes. I Mellungsby och Malm-Bocksbacka barnomsorgsområden valde 38 procent av föräldrarna till 3-åringar på daghem verksamhetsmodellen med rådgivningsbyrån på daghem vid granskningarna under våren 2017. Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

- Mål 2: De deflaterade utgifterna i euro/antalet barn inom de småbarnspedagogiska tjänsterna (hela dagvården, hela familjedagvården, stödet för privat vård och hemvårdsstödet samt klubbar) i Helsingfors ökar inte.

Målet uppfylldes. De deflaterade utgifterna ökade inte under 2017. De deflaterade utgifterna per barn inom tjänsterna var 10 477 € mot 10 650 € år 2016.

Undervisning

- Mål 1: Digitaliseringen och de mångformiga inlärningsmiljöerna ska främja allas inläring i gemenskap och individuellt inom den grundläggande utbildningen.

Målet nåddes inom både den finska och den svenska grundläggande utbildningen. Inom den finska grundläggande utbildningen finns 627 mångformiga inlärningsmiljöer för 37 703 elever. Inom den svenska grundläggande utbildningen finns 62 mångformiga inlärningsmiljöer för 3 594 elever.

Mätare 2: ePortfolio tas i bruk i minst 40 finska och 5 svenska grundskolor.

Målet uppfylldes. ePortfolio har tagits i bruk i 48 finska och 7 svenska skolor.

Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

- Mål 2: Digitaliseringen och de mångformiga inlärningsmiljöerna ska främja allas inläring i gemenskap och individuellt inom gymnasieutbildningen.

Mätare: Minst 50 % av lärarna och handledarna i gymnasierna har kunskaper motsvarande minst digi.fi 1-nivå.

Målet uppfylldes. Av den finska undervisningspersonalen har 57 procent (266/464) och av den svenska undervisningspersonalen 70 procent (58/83) godkänts för nivåmärke 1.

Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

- Mål 3: Digitaliseringen och de mångformiga inlärningsmiljöerna ska främja allas inläring i gemenskap och individuellt inom yrkesutbildningen.

Mätare: Minst 50 % av lärarna och handledarna har kunskaper motsvarande minst digi.fi 1-nivå.

Målet uppfylldes. Av undervisningspersonalen inom yrkesutbildningen har 56 procent (481/860) godkänts för nivåmärke 1.

Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

Fritt bildningsarbete, Finska arbetarinstitutet

- Mål 1: År 2017 är antalet lektioner vid Finska arbetarinstitutet 101 500.

Målet uppfylldes. Under 2017 höll Finska arbetarinstitutet 103 737 lektioner.

Fritt bildningsarbete, Svenska arbetarinstitutet

- Mål 1: Svenska arbetarinstitutets bindande mål för år 2017 är att förverkliga 22 500 lektioner och att ha 6 300 enskilda studerande.

Målet uppfylldes. Under 2017 höll Svenska arbetarinstitutet 23 689 lektioner. I Svenska arbetarinstitutets verksamhet deltog 6 523 personer.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

Barnomsorgen

- Mål 1: Barnomsorgsverket deltar i projektet Finland 100 Det stora läsäventyret i tätt samarbete med stadsbiblioteket.
Målet uppfylldes.
Vid fyra starttillställningar för projektet Finland 100 Det stora läsäventyret träffade stadsbibliotekets kontaktperson representanter (sammanlagt 291 personer) för barnomsorgsenheterna, lekparksenheterna och familjedagvården i sitt närområde. I verkstäder som ordnades i anslutning till tillställningarna kläckte man idéer och antecknade tiotals områdesvisa arbetsrutiner och evenemang samt kom överens om att genomföra dem särskilt under 2017 och att varje daghemsgrupp besöker biblioteket under 2017. Alla daghem har haft minst en och många har haft flera gemensamma tillställningar. Måluppfyllelsen har antecknats i barnomsorgsenheternas elektroniskt lagrade verksamhetsplaner.
- Mål 2: Det hälsofrämjande ledarskapet stöder smidigheten i vardagen – allas arbetsinsats är viktig.
Målet uppfylldes.
Målet är anknutet till avsnittet Skickligt ledarskap och kunnig personal i stadens strategiprogram.
Ett arbetshälsoprojekt som gäller hälsofrämjande ledarskap genomfördes i enlighet med planen och prognosen. Målet var att chefen och medarbetarna förstår begreppet hälsofrämjande ledarskap, rollerna och ansvaren, målen och åtgärderna och agerar i enlighet med dem. För att målet skulle uppfyllas genomförde man ett gemensamt arbetshälsoprojekt för fostrans- och utbildningssektorn under 2017. För att samla god praxis ordnade man två verkstäder kring hälsofrämjande ledarskap för cheferna under 2017. Verkstadsarbetet utnyttjades inom chefsutbildningarna. På hösten ordnade man som ett pilotförsök chefsutbildning inom hälsofrämjande ledarskap för tre chefsgrupper (sammanlagt 45 chefer) från olika serviceenheter. Piloten resulterade i ett utbildningsprogram med vilket alla chefer inom sektorn i fortsättningen ska utbildas i hälsofrämjande ledarskap. Utbildningen i hälsofrämjande ledarskap för chefer inom sektorn inleddes 27.11.2017 med en chefsgrupp (den andra delen 15.1.2018).
Praxis från sjukfrånvaroförsöket 2016 utsträcktes under 2017 till alla barnomsorgs- och förskoletjänster samt sektorförvaltningens personal. Dessutom utsträcktes praxis från ingången av 2018 till hela personalen inom sektorn. Enligt praxis för beviljande av sjukfrånvaro har alla chefer utvidgad rätt att bevilja sina medarbetare sjukledigt efter ett samtal om arbetsförmågan, utan intyg från läkare eller hälsovårdare. Arbetshälsosamtalen mellan chef och medarbetare har blivit en del av den dagliga verksamheten.

Undervisning

- Mål 4: Den aktiva verksamheten för barn, ungdomar och familjer utvecklas och deltagandet stärks för att alla barn ska ha möjlighet till någon hobby.
Mätare 1: Skollokalerna i minst 40 finska och 5 svenska grundskolor utnyttjas för hobbyverksamhet på eftermiddagarna efter lektionerna.
Målet nåddes inom både den finska och svenska grundläggande utbildningen.
Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

- Mål 5: Barnomsorgsverkets digitaliseringsprogram beaktas i planeringen och utvecklingsarbete bedrivs tillsammans med barnomsorgsverket och stadskansliet. Målet är att producera gemensam information på webben och olika nätverk.

Mätare: Utbildningsverket och barnomsorgsverket håller minst två finska och två svenska utbildningsdagar tillsammans.

Inom den svenska servicehelheten har tre gemensamma utbildningstillfällen ordnats för personalen inom barnomsorgen och den grundläggande utbildningen. Utbildningarnas teman var pedagogisk dokumentation och social rättvisa i en mångkulturell miljö. Målet uppfylldes också inom den finska grundläggande utbildningen. Liksom inom den svenska servicehelheten ordnades tre gemensamma utbildningstillfällen.

Målet är anknutet till avsnittet Välmående helsingforsare i stadens strategiprogram.

Fritt bildningsarbete, Finska arbetarinstitutet

- Mål: Institutet följer antalet anmälda kursdeltagare, timantalet i fråga om alla studerande och antalet studerande som deltar i evenemang.

Målet uppfylldes.

Antalet anmälda var 82 057.

Timantalet i fråga om de studerande var 1 258 686 timmar.

Antalet studerande var 109 507.

Fritt bildningsarbete, Svenska arbetarinstitutet

- Mål: Antal anmälda kursdeltagare.

Målet uppfylldes inte. Antalet anmälda kursdeltagare var 15 934. Målet var 18 500 deltagare. Svenska arbetarinstitutet verkade i tillfälliga utrymmen, vilket inverkar på antalet kursdeltagare.

Mål: Antalet personer som deltar i Helsingfors arbis kursverksamhet i relation till antalet svenskregistrerade helsingforsare.

Målet uppfylldes. Målet var att 17 procent av den svenskregistrerade befolkningen deltar i Helsingfors arbis verksamhet. Av den svenskregistrerade befolkningen deltog 18 procent i verksamheten.

Mål: Antalet invandrare som slutför det program de har planerat för sig.

Målet uppfylldes. Målet var 15 studerande och utfallet var 16 studerande.

Kvantitativa mål och ekonomiska mål

Målen är anknutna till avsnittet Ekonomin kommer i balans och produktiviteten förbättras i strategiprogrammet.

- **Undervisning: Å-kostnaderna för service närmar sig medeltalet för de andra stora städerna.**

Mätare: Nettoutgifterna per elev och studerande uppgår till högst 9 080 euro i genomsnitt när det gäller undervisnings- och utbildningstjänster producerade av staden. Beloppet är 31 euro mindre än år 2016. I målet ingår inte arbetarinstitutens kostnader eller kundantal.

Målet uppfylldes. Utfallet var 9 016 euro per elev och studerande.

- **Finska arbetarinstitutet: utgifter 23 € per invånare och verksamhetsbidrag/undervisningstimme exkl. understöd –125 €.**

Målet uppfylldes. Utgifterna per invånare var 22 € och verksamhetsbidraget/undervisningstimme exkl. understöd var –114 €.

- **Svenska arbetarinstitutet: 94,68 €/svenskspråkig invånare och netto €/hållen lektion –127,91 €.**

Målet uppfylldes. Kostnaderna var 88,35 €/svenskspråkig invånare och netto €/hållen lektion var –108,67 €.

Energieffektivitets- och miljömål

Uppgifter om utfallet är ännu inte tillgängliga.

Produktivitet utfall

År 2017 mättes sektorns produktivitet på basis av de sammanslagna förvaltningarnas produktivetsberäkning. Inom undervisningen och det svenska fria bildningsarbetet har produktiviteten beräknats med ett produktivetsindex (kostnadsutveckling i förhållande till kundantalets utveckling) och inom barnomsorgen och det finska fria bildningsarbetet med en produktivetsmatrix.

Inom förbättrandet av produktiviteten nåddes eller överträffades den nivå som angetts i budgeten inom sektorns övriga tjänster förutom den svenska gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen. Produktiviteten inom yrkesutbildningen gick ner på grund av att antalet studerande och läroavtal var mindre än budgeterat. Det lyckades inte att anpassa utgifterna i samma mån.

3 20 01 BARNOMSORGSVERKET 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	40 742	-21 078	19 664	19 664	0	
Utgifter	-384 155	222 351	-161 804	-161 804	-0	
Verksamhetsbidrag	-343 413	201 273	-142 140	-142 140	-0	
Avskrivningar	-1 600	934	-666	-535	-131	
Räkenskapsperiodens resultat	-345 013	202 207	-142 806	-142 675	-131	

4 02 02 TJÄNSTER PRODUCERADE AV STADEN 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	22 121	-11 631	10 490	10 490	-0	
Utgifter	-602 720	359 743	-242 977	-242 977	0	
Verksamhetsbidrag	-580 599	348 112	-232 487	-232 487	0	
Avskrivningar	-15 728	9 867	-5 861	-5 889	28	
Räkenskapsperiodens resultat	-596 327	357 979	-238 348	-238 376	28	

4 02 11 ERSÄTTNINGAR OCH UNDERSTÖD FÖR TJÄNSTER PRODUCERADE AV ANDRA 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	470	-247	223	223	0	
Utgifter	-92 529	57 896	-34 633	-34 633	-0	
Verksamhetsbidrag	-92 059	57 649	-34 410	-34 410	-0	
Avskrivningar				-1	1	
Räkenskapsperiodens resultat	-92 059	57 649	-34 410	-34 410	0	

4 02 13 SYSSELSÄTTNING 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 862	1 843	-19	-19	-0	
Verksamhetsbidrag	-1 862	1 843	-19	-19	-0	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 862	1 843	-19	-19	-0	

4 11 FINSKA ARBETARINSTITUTET 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 117	-955	1 162	1 162	-0	
Utgifter	-14 995	8 283	-6 712	-6 712	1	
Verksamhetsbidrag	-12 878	7 328	-5 550	-5 550	0	
Avskrivningar	-120	69	-51	-50	-1	
Räkenskapsperiodens resultat	-12 998	7 397	-5 601	-5 600	-1	

4 12 SVENSKA ARBETARINSTITUTET 1.1 - 31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	531	-239	292	292	-0	
Utgifter	-3 409	2 005	-1 404	-1 404	0	
Verksamhetsbidrag	-2 878	1 766	-1 112	-1 112	-0	
Avskrivningar	-23	5	-18	-24	6	
Räkenskapsperiodens resultat	-2 901	1 771	-1 130	-1 137	6	

3 Stadsmiljösektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	886 337	267	886 604	1 060 410	-173 806	
Utgifter	-739 259	-298	-739 557	-702 969	-36 588	-3 440
Verksamhetsbidrag	147 078	-31	147 047	357 440	-210 394	-3 440
Avskrivningar	-256 055	531	-255 524	-252 472	-3 052	
Räkenskapsperiodens resultat	-108 978	500	-108 478	104 968	-213 446	-3 440

Sektorns disponibla anslag var 743,0 mn euro. Utfallet var 703,0 mn euro. Sektorns budgeterade inkomster var 886,6 mn euro. Inkomsterna var 1 060,4 mn euro. Inkomsterna ökade på grund av att bokföringspraxis ändrats så att vinst och förlust från försäljning av mark och byggnader bokförs inom driftsekonomin.

3 10 01 STADSSTRUKTUR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster		163 601	163 601	343 758	-180 157	
Utgifter		-103 883	-103 883	-106 902	3 019	-3 440
Verksamhetsbidrag		59 718	59 718	236 856	-177 138	-3 440
Avskrivningar		-53 406	-53 406	-58 081	4 675	
Räkenskapsperiodens resultat		6 312	6 312	178 775	-172 463	-3 440

Kvantitativa mål och ekonomiska mål

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Överlåten byggrätt för bostäder minst, m² vy	380 000	0	380 000	256 000	-124 000	0
Marknadsföringstid för ledigblivande hyresbostäder, medeltal i dagar	5	0	5	4,6	0	0
Utförandetid för centrala tjänster i anslutning till lantmåteriverksamheten, medeltal i dagar	19	0	19	15,4	-4	0
Externa arrenden minst, mn €	210	0	210	211	1	0
Ett genomförandeprogram för generalplanen utarbetas tillsammans med stadskansliet och andra förvaltningar	Program utarbetat	0	Program utarbetat	Program utarbetat	0	0
Detaljplaner för bostadsproduktion om minst 600 000 m² vy bereds i enlighet med MBT-avtalet och det nya BM-programmet huvudsakligen inom serviceområdet för spårtrafiken	600 000	0	600 000	736 819	136 819	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Minst 200 000 m ² vy av bostadsvåningsytan som detaljplanläggs är kompletteringsbyggande	200 000	0	200 000	379 094	179 094	0
Planläggningen av Malm flygplatsområde fortsätter: detaljplanen för Fallkullaparken, skyddsdetaljplanen för flygplatsbyggnaden och hangaren och Malm spårvägs- och trafikförbindelser mellan Stensböle och Tattaråsen. Förslagen till detaljplaner bereds så att de kan föreläggas stadsplaneringsnämnden under år 2017.	förslag beredda	0	förslag beredda	förslag beredda	0	0
Gatorna till tomter i bostadsprogrammet byggs till ett sådant stadium att det är möjligt att bebygga tomten i rätt tid.	byggda	0	byggda	byggda	0	0
Kollektivtrafikens andel i morgontrafiken mot centrum ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan.	+0,2%	0	+0,2%	+2,6%	2,4 %	0
Kollektivtrafikens andel i tvärtrafiken ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan.	+0,2%	0	+0,2%	-1,9%	-2,1 %	0
Överlåten byggrätt för bostäder minst, m ² vy	380 000	0	380 000	256 000	-124 000	0
Minst 80 procent av marksubstansen som uppstår i Helsingfors gatu- och parkbyggande utnyttjas i stadens byggnadsobjekt.	80 %	0	80 %	80 %	0	0
En ökning av andelen gång-, cykel- och kollektivtrafik främjas genom utveckling av vinterunderhållet.	vinter- underhåll utvecklat	0	vinter- underhåll utvecklat	vinter- underhåll utvecklat	0	0
Inspektioner som hör till den planenliga tillsynen utförs enligt följande: 400 inspektioner inom miljötillsynen.	400	0	400	557	157	0
Inspektioner som hör till den planenliga tillsynen utförs enligt följande: 2600 livsmedelsinspektioner i enlighet med Oivasystemet.	2600	0	2 600	2 695	95	0
Inspektioner som hör till den planenliga tillsynen utförs enligt följande: 350 inspektioner inom tobakstillsynen.	350	0	350	657	307	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Naturens mångfald tryggas genom att verket utarbetar vård- och användningsplaner samt fridlysningsförslag för tre områden	genomfört	0	genomfört	ej genomfört	ej genomfört	0
Miljöhusets totala elförbrukning 2017 är 6 % lägre än den totala elförbrukningen 2014	-6,0 %	0	-6,00 %	-3,60 %	2,40 %	0
Minst 80 % av de tillståndsansökningar som kommer in behandlas inom 6 veckor (= 1,4 månader)	80 %	0	80 %	80 %	80 %	0
Andelen e-tjänster som erbjuds ökas från år 2015 till slutet av 2017 med 30 procentenheter	genomfört	0	genomfört	Måluppfyllelsen kunde inte bedömas, eftersom målet baserade sig på den avslutade organisationen och den nya organisationen saknade tillförlitliga mätare	Måluppfyllelsen kunde inte bedömas, eftersom målet baserade sig på den avslutade organisationen och den nya organisationen saknade tillförlitliga mätare	0
Hissar byggda med stöd av staden, st.	60	0	60	76	16	0
Mark som undersökts och satts i byggbart skick (medeltal för 5 år), ha	15	0	15	33	18	0
Skador på över 0,5 mn euro som beror på den geotekniska planeringen inträffar inte vid grund- och bergbygget, antal skador, st.	0	0	0	0	0	0
Gatemark som ska underhållas, ha	2 102	0	2 102	2 101	-1	0
Broar som ska underhållas, m ²	310 364	0	310 364	318 177	7 813	0
Allmänna toaletter, st.	39	0	39	39	0	0
Gatemark med förnyad beläggning, ha	46	0	46	48	2	0
Anlagda parker, ha	919	0	919	925	6	0
Åkrar och ängar, ha	1 045	0	1 045	1 069	24	0
Skogiga områden, ha	4 655	0	4 655	4 601	-54	0
Gatugrönska, ha	491	0	491	456	-35	0
Tillståndsbeslut, st.	3 500	0	3 500	2 686	-814	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, st.	650	0	650	593	-57	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, bostäder, st.	6 000	0	6 000	7 935	1 935	0
Ändring av användningsändamål, bostäder, st.	1 000	0	1 000	295	-705	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Tillståndsbeslut för nybyggnad, kontor, affärslokaler, offentliga lokaler, m² vy	300 000	0	300 000	247 615	-52 385	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, industri- och lagerlokaler, m² vy	90 000	0	90 000	30 227	-59 773	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, övriga, m² vy	7 500	0	7 500	6 770	-730	0
Specialplaner, st.	36 000	0	36 000	43 171	7 171	0
Syneförrättningar, st.	15 000	0	15 000	13 814	-1 186	0
Nybyggnadsvolym, mn m3	4,3	0,0	4,3	4,3	0,0	0,0
Kundtjänstkontakter	125 000	0	125 000	135 856	10 856	0
Tillsynskontakter i områdesanvändningen	15 000	0	15 000	20 760	5 760	0
Gatuarbetsstillstånd	6 000	0	6 000	5 809	-191	0
Tillfälliga trafikarrangemang, st.	6 700	0	6 700	212	-6 488	0
Lokaliseringstillstånd och -avtal	450	0	450	492	42	0
Arrendeavtal	1 500	0	1 500	1 505	5	0
Tomthöjdanmälningar	600	0	600	594	-6	0
Övervakningskontakter i parkeringen	1 000 000	0	1 000 000	874 439	-125 561	0
Felparkeringsavgifter och -anmärkningar, st.	200 000	0	200 000	166 409	-33 591	0
Parkeringsautomater, st.	500	0	500	573	73	0
Parkeringstecken	28 000	0	28 000	28 327	327	0
Underhålls- och renhållningsflyttningar, st.	11 900	0	11 900	14 778	2 878	0
Flyttningar i parkeringsövervakningen, st.	4 100	0	4 100	2 116	-1 984	0
Verksamhetsförutsättning-arna för företag och ett fungerande näringsliv säkerställs genom att det i rätt tid utarbetas tillräckligt med detaljplaner för verksamhetslokaler på platser med bra stadsstruktur och tillgänglighet.	uppfylls	0	uppfylls	uppfylldes	0	0
Den funktionella och stadsbildsmässiga kvaliteten på gångmiljöerna i centrumområdena förbättras. År 2017 förverkligas uppföljningsmetoden som utvecklades föregående år.	uppfylls	0	uppfylls	uppfylldes	0	0
Den sammanlagda andel av alla resor som sker till fots, med cykel och med kollektivtrafik ökar jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.	uppfylls	0	uppfylls	uppfylls	0	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nedgången i det sammanlagda antalet personer som skadas och omkommer i trafikolyckor är minst 2 % jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.	2 %	0	4,3 %	4,3 %	2,3 %	0
Stadsplaneringskontoret stöder i samarbete med andra förvaltningar åtgärder som främjar cykelåkning. Målet är att cykelåkningen ska öka och säkerheten förbättras. År 2017 utarbetas med byggnadskontoret gemensamma mål för förverkligandet av infrastruktur för cykelåkning och gemensamma mätare för uppföljningen av verkningarna.	uppfylls	0	uppfylls	uppfylldes	0	0
Undersökningar, utredningar, program	48	0	48	37	-11	0
Skriftliga utlåtanden	835	0	835	243	-592	0
Tillstånd och anmälningar	1 840	0	1 840	1 828	-12	0
Tillsynskontroller och provtagning	5 700	0	5 700	6 436	736	0
Rådgivning	14 400	0	14 400	13 347	-1053	0
Information och upplysning	503		503	451	-52	0
Effektivitet/lönsamhet						
Markanvändning och stadsstruktur, utgifter €/invånare ****)	41	0	41	52,7	12	0
Markanvändning och stadsstruktur, utgifter €/planlagd våningsyta totalt (m ² vy 5 års medeltal) *****)	23	0	23	27,4	4	0
Energiförbrukning, utomhusbelysningen, KWh/invånare **)	73,43	0,00	73,43		-73,43	0,00
Verksamhetens omfattning						
Nya bostäder som planläggningen möjliggör (st.) *	6 000	0	6 000	8 200	2 200	0
Planlagd våningsyta totalt (m ² vy)***	1 250 000	0	1 250 000	1 343 772	93 772	0
Antal infarter med kollektivtrafiksprioritering i signalreglerade korsningar (st.) **	980	0	980	949	-31	0
Planerade huvudledskilometer för banan och cykelåkning (km) ***	10	0	10	10	0	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Antalet planerade cykelparkeringsplatser ***	300	0	300	300	0	0
*) innehåller undantagsbeslut **) för åren 2015–16 ifrågavarande års ökning och från 2017 framåt det totala antalet ***) ifrågavarande års ökning ****) Kostnader enligt den nya organisationen (tidigare stadsplaneringskontoret)						
Resurser						
Antal anställda *)	1 140	0	1 140	1 140	0	0
Årsverken **)						
*) grov uppskattning av effekterna av minskningen av antalet anställda inom förvaltnings- och stödtjänsterna på det totala antalet anställda (omfattar inte allmänna områden) **) uppgifter ännu inte tillgängliga						

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Produktivitet	100	100	89,0	99,1	100,0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	155 848	155 848			

Av anslagen förbrukades 106,9 mn euro. På basis av anslagsöverföringar samt oförbrukade anslag från föregående år samt bokförda förluster för fastighetsaffärer var de disponibla anslagen efter beviljade överskridningsrätter 107,4 mn euro. Enligt den nya bokföringspraxis som infördes 2017 tas differensen mellan köpeskillingen och balansvärdet vid en fastighetsaffär upp i driftsekonomin som inkomst om vinst uppkommer och som utgift om förlust uppkommer. Balansvärdet bokförs som inkomst i investeringsekonomin. Av Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:s fastigheter såldes vid en och samma affär sju objekt år 2017. Objektet har upptagits som separata objekt i bokföringen över anläggningstillgångar och för en del av objekten bokfördes en förlust på 7,5 mn euro, vilket man inte hade berett sig för i budgeten. Förlusten måste delvis täckas med en överskridningsrätt på 3,0 mn euro.

Inkomsterna var 343,8 mn euro, vilket är 180,2 mn euro mer än budgeterat. Enligt den nya bokföringspraxis bokfördes inkomster på sammanlagt 159 mn euro för försäljning av mark, byggnader och aktier.

Det bindande målet för inkomster från externa arrenden var 210 mn euro för hela året. De externa arrendena är cirka 211 mn euro, vilket innebär att målet uppfylldes. Det normala årsarrendet för genomförda nya bostads- och företagstomter vid långvariga hyreskontakt är sammanlagt cirka 4 mn euro. Under verksamhetsåret genomfördes 11 arrendeavtal. För dessa fick staden in 10 mn euro, och dessutom fick staden utan ersättning 2,6 ha allmänna områden med ett kalkylerat totalvärde på 1,1 mn euro.

I enlighet med stadens ledarskapsreform har man förnyat och uppdaterat funktioner och strukturer samt byggt upp ett samarbetsnätverk inom stadsmiljösektorn. Under perioden inledde man en rad utvecklingsprojekt för att förenhetliga funktionerna samt utförde personalplanering i syfte att minska personalen från nuläget fram till 1.1.2019.

Inom servicehelheten markanvändning och stadsstruktur bereddes genomförandeprogrammet för Helsingfors nya generalplan. Stadsmiljönämnden föreslog 12.12.2017 för stadsstyrelsen att genomförandeprogrammet med vissa ändringar och motförslag godkänns som grund för uppgörandet av en tidsplan för den fortsatta planeringen av markanvändningen enligt Helsingfors nya generalplan.

Beredningen av en underjordisk generalplan fortsatte med utgångspunkt i planeringsprinciperna. Utarbetandet av en tidsplan för arbetet har anpassats till det arbete som utförs på basis av Helsingfors stadsstrategi, där staden

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

Det gemensamma generalplaneförslaget för Östersundom bereddes så att utlåtandena om det ändrade generalplaneförslaget kunde behandlas både i kommunerna och i Östersundomkommittén 15.12.2017. Generalplaneförslaget lades fram i början av 2018.

MBT-samarbetet fortsatte aktivt med de övriga kommunerna i regionen och med HRT. Som grund för den regionala markanvändningsplaneringen samlade man organiserat in markanvändningsdata från kommunerna i regionen och beredde det s.k. MBT-rambeslutet tillsammans med de övriga aktörerna inför beslutsfattandet. Inom landskapsplanläggningen har man deltagit i utvärderingen av strukturmodeller för landskapsplanen Nyland 2050 och samarbetat med Nylands förbund bl.a. inom ramen för Finlands tillväxtkorridor samt inom samarbetsprocessen som siktar på planering av Flygbanan.

Fram till utgången av 2017 utarbetades detaljplaner för 698 618 m² vy bostäder. Kompletteringsbyggandets andel av detta var 360 178 m² vy (51,6 %). För byggande av nya verksamhetslokaler planlades sammanlagt 173 063 m² vy. Sektorns största planläggningsprojekt har gällt Postparken i Böle, Mellungsby och Uppby i Degerö, Busholmen, Fiskehamnen samt kvarteren vid Arbetsledaregatan i Hertonäs och Batteribacken i Sockenbacka. Planläggningen av Malms flygplatsområde fortsätter.

Utvecklingsutredningen för kollektivtrafiken i innerstaden samt genomförbarhetsutredningen för spårvägar slutfördes. Utredningarna anknyter till genomförandeprogrammet för Helsingfors generalplan. Planeringen av trafikprinciperna för stadsboulevarderna inleddes med Vichtisvägens och Tusbyledens boulevarder.

Gatuplanerna för Tavastvägen slutfördes och godkändes. Översiktsplanen för gång- och cykeltunneln under centrumbangården slutfördes.

Under 2017 inledde man beredningen för en rad tomtöverlåtelseätvlingar och ordnade en allmän tomtansökning för eignahemstomter. Man fortsatte att bereda en förnyelse av principerna för fastställande av arrende för bostadstomter. Processen med att förnya arrendeavtalen för cirka 750 bostadstomter som går ut 2020 och 2021 har fortsatt. Vid årets slut har en preciserad kalkyl över den framtida arrendenivån skickats till arrendetagarna.

Under 2017 pågick en rad projekt för verksamhetslokaler. De viktigaste var köpcentret Redi i Fiskehamnens centrum, hybridprojektet Tripla i Böle centrum, lokalprojektet i Ilmala i Böle (Hartela), lokalprojektet på Sundholmen (Technopolis fas III) och Peabs lokalprojekt (fas II) i Sockenbacka. Under året överläts tomter för betydande byggande av verksamhetslokaler bl.a. i Degerö (Degerö nya köpcentrum). Dessutom gjordes nya tomt- och planeringsreserveringar bl.a. vid Elielplatsen, i Västra hamnen (Royal Areena) och i Kvarnbäcken (Verkkokauppa.com Oy). Det pågår också en tvådelad tävling om rivning och återuppförande av två ämbetshusbyggnader i Berghäll (Broholmmsgatan och Andra linjen). Under 2017 överläts företagstomter för sammanlagt 78 000 m² vy, varav 59 000 m² vy överläts på arrende.

I allmänna områden valde man för första gången entreprenör så att man för tre områden valde en skild entreprenör för vart och ett.

Genom förhandlat förfarande kom man överens med Stara om underhåll av gator och parker för 2018. Man kom också överens om skötsel av områden i naturtillstånd för åren 2018–2022. Projektet Helsingfors-LED som går ut på att byta ut armaturerna mot LED-armaturer avancerade inte som planerat på grund av upphandlingstekniska problem. Hanteringen av Helsingfors stads jordmassor har samordnats i enlighet med utvecklingsprogrammet 2014–2017.

Vid stadsmiljöns gemensamma kundtjänst sköts hela sektorns kundtjänst centraliserat. Bostadsförmedlingen bjöd ut 4 303 aravahyresbostäder. Utöver sedvanliga aravahyresbostäder förmedlade enheten också tjänstebostäder (531 st.) och ett litet antal fritt finansierade hyresbostäder (434 st.). Antalet hushåll som söker bostad är cirka 17 000 vid tvärsnittstidpunkten. En förnyelse av bakgrundssystemet för bostadsförmedling är under beredning.

Till myndighetsverksamheten hör förutom bostadsrättsärenden och statens bidragssystem också Hitas-ärenden. Sammanlagt 675 Hitas-bostäder kom ut på marknaden.

Den totala efterfrågan på stadsmätningstjänster ökade klart från föregående år. Detta märktes i synnerhet inom byggnadstillsynsmätningarna och fastighetsbildningen.

Den riksomfattande e-tjänsten Lupapistes fastighetsbildningsmodul etablerades för produktion. Inom geoinformationstjänsterna publicerades stora mängder nytt kostnadsfritt material, bland annat positionsinformation för fastigheter, outbrutna områden och områden med byggförbud samt ortoflygbildsmaterial för åren 2015 och 2017.

Inom parkeringsavgiftstjänsterna tog man i bruk ett öppet gränssnitt i början av året. Vid årets slut tillhandahölls parkeringsavgiftstjänster av tre aktörer. De öppna data uppdaterades regelbundet med information om parkeringsplatsernas läge. Parkeringsdatalagret, parkerings-HUB blev färdigt och togs i bruk i slutet av året. Förändringen av parkeringsavgiftszonerna vintern 2016–2017 höjde parkeringsinkomsterna med 40,5 procent jämfört med året innan. Förändringen ökade också inkomsterna från felparkeringsavgifter. Parkeringsautomaterna utvecklades i samarbete med Helsingforsregionens trafik så att man i slutet av året också kunde börja köpa HRT:s biljetter i automaterna.

Byggnadstillsynstjänsternas e-tjänster (Lupapiste, Arskapalvelu) användes flitigt av kunderna. Man har också infört elektronisk förvaring av handlingar och ritningsmaterial.

Man gjorde en utredning över luftkvaliteten i gatuavsnitt som omges av höga byggnader och arbetet fortsätter under 2018. Den trafikbulerundersökning som görs vart femte år blev färdig. Östersjöpanelen är en ny samarbetsform för Helsingfors Östersjöutmaning. Inom bekämpningen av klimatförändringen kartlade man byggnadernas energiförbrukning och energieffektiviseringspotential som en del av stadens 3D-datamodell. Inom skyddet av biodiversiteten började man skydda hotade naturtyper i Helsingfors och gjorde upp skötsel- och användningsplaner och fridlysningsförslag för två områden. Ansvaret för att ordna miljö- och hälsoskydd kommer att överföras till landskapet från 1.1.2020. Miljötjänsterna beredde sig på en speciallösning för miljö- och hälsoskyddet och på beredning av ett avtal med landskapet. En riskbedömning för HRM Vatten bereddes tillsammans med hälsoskyddsmyndigheterna i Esbo och Vanda. Bedömningen blir klar under 2018.

Inom hälsoskyddet inriktades det planmässiga övervakningen på riskbasis på bl.a. skolor och dagvårdslokaler samt vattnet vid badstränder och i simbassänger. Till fokusområdena hörde att övervaka detaljförsäljningen av tobaksprodukter och nikotinpreparat och efterlevnaden av rökförbud.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Marknadsföringstiden för ledigblivande hyresbostäder är i medeltal högst 5 dagar.

Målet uppfylldes. År 2017 var marknadsföringstiden i medeltal 4,62 dagar.

- Utförandetiden för centrala tjänster i anslutning till lantmäteriverksamheten är i medeltal högst 19 dagar.

Målet uppfylldes. År 2017 var utförandetiden för de fyra centrala tjänsterna i anslutning till stadsmätningen i medeltal 15,4 dagar.

- Den överlåtna byggrätten är minst 380 000 m² våningsyta.

Målet uppfylldes inte. Bostadstomter överläts i en mängd som motsvarar cirka 255 500 m² vy, varav cirka 182 000 m² vy på arrende.

Målet uppfylldes inte, trots att det pågår ett stort antal bostadsprojekt i olika skeden. En delorsak var att tomter som i de nya projektområdena reserverats för reglerad bostadsproduktion av kostnadsskäl inte har avancerat till tomtöverlåtelse- och byggnadsskedet.

- Ett genomförandeprogram för generalplanen utarbetas tillsammans med stadskansliet och andra förvaltningar.

Målet uppfylldes. Under 2017 bereddes genomförandeprogrammet för Helsingfors nya generalplan. Stadsmiljönämnden föreslog 12.12.2017 för stadsstyrelsen att genomförandeprogrammet med vissa ändringar och motförslag godkänns som grund för uppgörandet av en tidsplan för den fortsatta planeringen av markanvändningen enligt Helsingfors nya generalplan.

- De externa arrendeinkomsterna är minst 210 mn euro.

Målet uppfylldes. År 2017 var utfallet för externa arrendeinkomster 211,3 mn euro.

- Detaljplaner för bostadsproduktion om minst 600 000 m² vy bereds i enlighet med MBT-avtalet och det nya BM-programmet huvudsakligen inom serviceområdet för spårtrafiken.

Målet uppfylldes. De 45 detaljplaner som justerades under 2017 omfattar 871 681 m² vy, varav 698 618 m² vy är avsedda för boende och 173 063 m² vy för verksamhetslokaler samt övrig våningsyta (t.ex. offentliga lokaler). Sammanlagt justerades 32 planer som producerar över 1 000 m² vy för bostäder. Av den totala våningsytan (ca 493 000 m² vy) finns 57 procent i zonerna A och B, alltså i det konkurrenskraftiga serviceområdet för den nuvarande spårtrafiken. Andelen stiger dock till 84 procent om man räknar med den våningsyta som planlagts i zonerna för Jokerbanan och Kronbroarna.

- Minst 200 000 m² vy av bostadsvåningsytan som detaljplaneläggs är kompletteringsbyggande.

Målet uppfylldes. Fram till utgången av 2017 utarbetades detaljplaner för 736 819 m² vy bostadsvåningsyta. Kompletteringsbyggandets andel av detta var 379 904 m² vy (51,56 %). Siffrorna innehåller ökning av byggrätt för bostäder som gjorts genom undantagsbeslut.

- Kollektivtrafikens andel i morgontrafiken mot centrum ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan.

Målet uppfylldes. Kollektivtrafikens andel i morgontrafiken mot centrum ökar med 2,6 procentenheter till 77,02 procent

- och kollektivtrafikens andel i tvärtrafiken ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan.

Målet uppfylldes inte. Kollektivtrafikens andel i tvärtrafiken var 21,10 procent, vilket är en nedgång med 1,9 procentenheter.

- Planläggningen av Malms flygplatsområde fortsätter: detaljplanen för Fallkullaparken, skyddsdetaljplanen för flygplatsbyggnaden och hangaren och Malms spårvägs- och trafikförbindelser mellan Stensböle och Tattaråsen. Förslagen till detaljplaner bereds så att de kan föreläggas stadsplaneringsnämnden under år 2017.

Målet uppfylldes. Planläggningen av Malms flygplatsområde fortsatte i enlighet med målen: detaljplanen för Fallkullaparken, och detaljplaneändringen för byggnaderna på Malms flygplats godkändes i stadsmiljönämnden 21.11.2017 och detaljplanen och detaljplaneändringen för Tattarbrons planskilda anslutning godkändes 28.11.2017.

- Inspektioner som hör till den planenliga tillsynen utförs enligt följande: 400 inspektioner inom miljötillsynen, 2 600 livsmedelsinspektioner i enlighet med Oivasystemet och 350 inspektioner inom hälsoskyddet och tobakstillsynen.

Målen uppfylldes. Inspektioner som hör till den planenliga tillsynen utfördes enligt följande: 557 inspektioner inom miljötillsynen, 2 695 livsmedelsinspektioner i enlighet med Oivasystemet och 657 inspektioner inom hälsoskyddet och tobakstillsynen.

- Naturens mångfald tryggas genom att verket utarbetar vård- och användningsplaner samt fridlysningsförslag för tre områden.

Målet uppfyllades inte. Av de vård- och användningsplaner samt fridlysningsförslag som satts som mål utarbetades en och dessutom två andra planer och fridlysningsförslag för naturskyddsområden.

- Miljöhusets totala elförbrukning 2017 är 6 % lägre än den totala elförbrukningen 2014.

Målet uppfyllades inte. Energiförbrukningen var 3,6% lägre än 2014.

YI Miljöhuset har en rad energisparåtgärder vidtagits under 2016–2017. Åtgärderna har rekommenderats av ett konsultföretag för installationsteknikplanering, fastighets-, energi- och miljöfrågor. Trots åtgärderna var Miljöhusets totala energiförbrukning år 2017 bara -3,6 % lägre än 2014 medan målet var -6 %. De som använder huset har mycket begränsade möjligheter att minska energiförbrukningen ytterligare.

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

Målet uppfyllades. Av marksubstansen som uppstod i Helsingfors gatu- och parkbyggande utnyttjades 88 procent i stadens byggnadsobjekt.

- Gatorna till tomter i bostadsprogrammet byggs till ett sådant stadium att det är möjligt att bebygga tomten i rätt tid.

Målet uppfyllades. Tillsammans med stadskansliet började man utreda en sammanslagning av det geodatabaserade bostadsproduktionsregistret och gatuprojektsregistret. Man har skapat en mätare för att mäta måluppfyllelsen. Det tekniska utvecklingsarbetet för den metod som ska användas för att mäta detta har slutförts i samarbete med kansliets bostadsprogrammering. Metoden har testats på ett begränsat material.

- En ökning av andelen gång-, cykel- och kollektivtrafik främjas genom utveckling av vinterunderhållet.

Målet uppfyllades. Nätet med effektiviserat vinterunderhåll utvidgades med två nya rutter och man intensifierade övervakningen av att kvalitetskraven på vinterunderhållet uppfylldes för de livligaste hållplatsområdena som upplevts som problematiska.

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

Målet uppfyllades. Under 2017 inkom sammanlagt 2 579 tillståndsansökningar. Behandlingstiden för 2 063 ärenden (80 %) var 28 dagar.

- Andelen e-tjänster som erbjuds ökas från år 2015 till slutet av 2017 med 30 procentenheter.

Måluppfyllelsen kunde inte bedömas, eftersom målet baserade sig på den avslutade organisationen och den nya organisationen saknade tillförlitliga mätare.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Verksamhetsförutsättningarna för företag och ett fungerande näringsliv säkerställs genom att det i rätt tid utarbetas tillräckligt med detaljplaner för verksamhetslokaler på platser med bra stadsstruktur och tillgänglighet. Målet uppfyllades. Nya planer för verksamhetslokaler utarbetades för 173 063 m² vy. Genom undantagsbeslut uppkom 195 940 m² vy för verksamhetslokaler.
- Den funktionella och stadsbildsmässiga kvaliteten på gångmiljöerna i centrumområdena förbättras. År 2017 förverkligas uppföljningsmetoden som utvecklades föregående år. Målet uppfyllades. Undersökningsmetoden utvecklades 2016 och uppföljningsmetoden togs i bruk 2017. En branschövergripande arbetsgrupp som tillsattes 2017 funderade på hur fotgängartrafikens kvalitet kan undersökas. Genom geoinformationsanalys räknade man ut ett "gåbarhetsindex" för hela Helsingfors i rutor på 100x100,

undersökte aktiviteten och diversiteten på gatuplanen i byggnaderna i innerstaden samt kartlade användningen av stadsrummet genom observationer. Ett diplomarbete om mätning och uppföljning av fotgängarmiljöernas kvalitet blir färdigt våren 2018.

- Den sammanlagda andel av alla resor som sker till fots, med cykel och med kollektivtrafik ökar jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.
Målet uppfylldes. Andelen ökade med 0,2 procentenheter från 2016 och med 1,3 procentenheter jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.
- Nedgången i det sammanlagda antalet personer som skadas och omkommer i trafikolyckor är minst 2 % jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.
Målet uppfylldes. Nedgången var 4,3 %.
- Stadsplaneringskontoret stöder i samarbete med andra förvaltningar åtgärder som främjar cykelåkning. Målet är att cykelåkningen ska öka och säkerheten förbättras. År 2017 utarbetas med byggnadskontoret gemensamma mål för förverkligandet av infrastruktur för cykelåkning och gemensamma mätare för uppföljningen av verkningarna. Målet uppfylldes. I samordningsgruppen för cykeltrafik kom man 15.9.2017 överens om att förverkligandet av infrastrukturen ska mätas med antalet godkända gatuplaner och förverkligade cykelparkeringsplatser per år. Målnivån är 10 km gatuplaner (år 2017 fortfarande trafikplaner), som huvudsakligen utgörs av nätet enligt målsättningen för cykeltrafiken eller nätet av supercykelvägar (banan). För cykelparkeringsdelen är målnivån minst 300 byggda cykelparkeringsplatser. Båda målen uppfylldes. Användningen av cykel som färdmedel (% av alla resor) följs årligen och rapporteras i publikationen Liikenteen kehitys Helsingissä. Cykeltrafikvolymernas utveckling följs vid stadens permanenta räkningspunkter.
Utvecklingen i fråga om cykeltrafikens säkerhet följs genom utvecklingen för antalet olyckor.
Stadsbornas nöjdhet med förhållandena för cykeltrafik i Helsingfors undersöks vartannat år genom en cykeltrafikbarometer, vars resultat och utveckling publiceras i Cyklingsöversikten.
- Sammanlagt 80 % av anmälningarna om sanering av förorenad mark avgörs inom 80 dygn från att ärendet väckts.
Målet uppfylldes. Alla anmälningar (100 %) behandlades inom mindre än 80 dygn.
- Sammanlagt 80 % av anmälningarna om ibruktagande av vistelselokaler, bl.a. daghem, skolor, inkvarteringslokaler, och lokaler med s.k. högre hygienkrav, behandlas inom högst 120 dygn.
Målet uppfylldes. Utfallet var 11 dagar. På grund av ändringar i lagstiftningen står resultatet inte i proportion till det satta målet.
- Sammanlagt 80 % av åtgärdsansökningarna om boendehälsa avgörs inom 220 dagar från att ärendet väckts.
Målet uppfylldes. Utfallet var 133 dagar.
- Misstänkta enstaka matförgiftningsfall behandlas i medeltal inom högst 6 dygn.
Målet uppfylldes. Utfallet var 5,7 dygn.
- Byggnadstillsynsverket går år 2017 i form av ett projekt igenom ett separat utvalt delområde i innerstaden för att utreda eventuella skillnader mellan uppgifterna om byggnadsytan i enlighet med bygglovsbesluten och de uppgifter om ytan (totalytan) som är underlag för fastighetsbeskattningen. Projektet genomförs i samarbete med skattemyndigheterna. Utifrån de erhållna resultaten fortsätter utredningsarbetet i andra områden de följande åren. Verket syftar till att kunna rationalisera sin verksamhet så att antalet syneförrättningar och specialplaner kan minskas. Tillsyns- och inspektionsåtgärderna inriktas på riskbenägna objekt.
Målet uppfylldes. Under 2017 har frågan beretts tillsammans med stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning, stadsmätningstjänsten, skattemyndigheten och byggnadstillsynstjänsterna. Till projektområdet hade man valt stadsdelen Kampen. Man har jämfört skattemyndighetens uppgifter om fastigheterna på Kampen med stadens motsvarande uppgifter. Skillnader förekom i vardera riktningen: för vissa fastigheter är den byggda totalytan större i skattemyndighetens uppgifter än i stadens och för andra fastigheter är det tvärtom. En stor del av skillnaderna beror på att skattelagstiftningen och markanvändnings- och bygglagstiftningen skiljer sig från varandra. En utredning i tabellform finns i separat bilaga.

2 09 01 UNDERHÅLL AV GATU- OCH GRÖNOMRÅDEN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	71 097	-47 353	23 744	23 744	1	
Utgifter	-116 118	61 101	-55 017	-55 017	-1	
Verksamhetsbidrag	-45 021	13 748	-31 273	-31 273	-0	
Avskrivningar	-78 820	46 207	-32 613	-36 317	3 704	
Räkenskapsperiodens resultat	-123 841	59 955	-63 886	-67 590	3 704	

2 37 MILJÖVÄSENDET 1.1.–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 656	-180	1 476	1 476	0	
Utgifter	-12 404	7 577	-4 827	-4 827	-0	
Verksamhetsbidrag	-10 748	7 397	-3 351	-3 350	-0	
Avskrivningar	-61	36	-25	-28	3	
Räkenskapsperiodens resultat	-10 809	7 433	-3 376	-3 378	2	

5 11 STADSPLANERINGSVÄSENDET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	470	-193	277	277	-0	
Utgifter	-26 416	16 431	-9 985	-9 985	0	
Verksamhetsbidrag	-25 946	16 238	-9 708	-9 708	0	
Avskrivningar	-93	1 286	1 193	-922	2 115	
Räkenskapsperiodens resultat	-26 039	17 524	-8 515	-10 629	2 115	

5 21 01 FASTIGHETSKONTORET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	264 073	-115 118	148 955	148 955	-0	
Utgifter	-21 333	12 803	-8 530	-8 530	-0	
Verksamhetsbidrag	242 740	-102 315	140 425	140 425	-0	
Avskrivningar	-9 600	5 877	-3 723	-3 985	262	
Räkenskapsperiodens resultat	233 140	-96 438	136 702	136 441	261	

5 21 05 UNDERSTÖD FÖR BYGGANDE AV HISSAR I BOSTADSHUS 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 606	853	-753	-754	1	
Verksamhetsbidrag	-1 606	853	-753	-754	1	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 606	853	-753	-754	1	

5 31 BYGGNADSTILLSYN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	9 351	-2 228	7 123	7 123	-0	
Utgifter	-8 976	5 279	-3 697	-3 697	-0	
Verksamhetsbidrag	375	3 051	3 426	3 426	-0	
Avskrivningar	-335	202	-133	-140	7	
Räkenskapsperiodens resultat	40	3 253	3 293	3 287	6	

3 10 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster		302 695	302 695	292 248	10 447	
Utgifter		-169 899	-169 899	-156 392	-13 507	
Verksamhetsbidrag		132 796	132 796	135 857	-3 061	
Avskrivningar		-85 040	-85 040	-87 974	2 934	
Räkenskapsperiodens resultat		47 756	47 756	47 882	-126	

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Andelen tomma lokaler i lokalbeståndet högst, %	4	0	4	3,7	0	0
Nybyggnad och ombyggnad, m²	30 000	0	30 000	66 100	36 100	0
Timmar avlagda för arkitekturavdelningens projekt	30 000	0	30 000	42 652	12 652	0
Effektivitet/lönsamhet						
Väderkorrigerad förbrukning av värmeenergi i stadens servicebyggnader kWh/m² bruttoyta/år **)	141	0	141		-141	0
Verksamhetens omfattning						
Uthyrda lokaler, 1 000 m²	2 970 000	0	2 970 000	2 929 000	-41 000	0
Underhållna lokaler, m²	1 880 000	0	1 880 000	1 877 000	-3 000	0
Lokalernas yta i relation till antalet kunder	4,08	0,00	4,08	4,60	0,52	0,00
Resurser						
Antal anställda *)	393	0	393	393	0	0
Årsverken **)						

*) innehåller personalen för allmänna områden, innehåller inte otillsatta vakanser

**) uppgifter ännu inte tillgängliga

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Produktivitet	100	100			

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	155 848	155 848				

Lokaltjänsternas interna hyresinkomster var sammanlagt 215,9 mn euro och externa hyresinkomster sammanlagt 60,2 mn euro. Det bindande verksamhetsbidraget var 3,3 mn euro bättre än i budgeten.

Intresset för kortvariga hyresavtal har ökat under året. För att förenkla rutinerna vid kortvariga hyresavtal har man samlat in jämförelsedata, på basis av vilka man förenklar rutinerna och gör dem smidigare.

Under 2017 såldes byggnader för sammanlagt cirka 85 mn euro, varav försäljningen av Metropolias fastigheter var den största enskilda affären. Försäljningen av Metropolias lokaler minskar hyresinkomsterna med 3,6 mn euro per år. Dessutom beredde man sig på försäljning av Bunkern (ca 35 000 m²) genom att säga upp hyresgästerna i januari, vilket minskade hyresinkomsterna för 2017 med cirka 0,4 mn euro.

Som en del av åtgärdsprogrammet för att hantera underhållsskulden har man gjort en enkät bland flera städer för att utveckla riskhanteringen. Projektförberedelserna för Vuosaaren lukio pågår som livscykelprojekt. I Baggböle har man inlett beredningen av ett alliansprojekt där man förenar flera skol- och daghemsprojekt. En genomgång av servicelokalnätet pågår i Mellungsby och motsvarande genomgångar förbereds i flera områden.

För att öka energieffektiviteten pågår bl.a. genomförandet av det nya energieffektiviseringsavtalet för kommuner och Covenant of Mayors-åtagandena. Dessutom har man inlett anskaffningen av en rad solkraftssystem. För att utveckla ineluftsfrågorna har man aktivt deltagit i beredningen av Statsrådets program Sunda lokaler 2028 och Institutet för hälsa och välfärd inomhusluftsprogram samt inlett samarbete med de övriga städerna i huvudstadsregionen.

I samband med vård- och landskapsreformen har uppgifter om verksamhetslokalerna på begäran lämnats till Landskapens lokalcentral. Man förberedde sig för social- och hälsovårdsreformens effekter även genom att utveckla verksamheten och aktivt hålla kontakt med social- och hälsovårdssektorns lokaltjänster.

Byggherretjänsten genomförde husbyggnadsprojekt för cirka 268 mn euro och infrastrukturprojekt för cirka 170 mn euro. De består av ett tjugotal större och ett stort antal mindre projekt. Under 2017 färdigställdes ombyggnadsprojekt på cirka 62 400 m² och nybyggen på cirka 3 700 m². Nybyggnadsprojekt pågår dock i betydligt större utsträckning än denna siffra för färdigställda projekt ger vid handen. Under 2017 färdigställdes infrastrukturprojekt på cirka 117 000 m².

Förberedelserna för konkurrensutsättningen av fastighetsskötseln i samband med bolagiseringen av Palmia Ab har fortskridit planerligt och anbudshandlingarna blir klara under våren 2018.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Andelen tomma lokaler i lokalbeståndet är högst 4 %.

Målet uppfylldes. Andelen tomma lokaler i lokalbeståndet 31.12.2017 var 3,66 %.

- Energisparmålet för 2017 är i enlighet med energisparkommissionens anvisningar 12 % av den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive de tidigare årens energisparmål.

Målet uppfylldes. Utfallet baserar sig på en prognos, VTT:s kontrollrapport blir tillgänglig i mars.

2 05 PARTITORGET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	6 163	-3 577	2 586	2 586	0	
Utgifter	-9 144	5 825	-3 319	-3 319	1	
Verksamhetsbidrag	-2 981	2 248	-733	-734	1	
Avskrivningar	-350	329	-21	-7	-14	
Räkenskapsperiodens resultat	-3 331	2 577	-754	-740	-13	

2 09 04 HSB-BYGGHERRE 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	9 102	-5 292	3 810	3 810	-0	
Utgifter	-9 102	6 055	-3 047	-3 047	-0	
Verksamhetsbidrag	0	763	763	763	-0	
Räkenskapsperiodens resultat	0	763	763	763	-0	

5 21 03 LOKALCENTRALEN, FASTIGHETSKONTORET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	490 400	-292 088	198 312	198 312	-0	
Utgifter	-261 399	156 967	-104 432	-104 432	-1	
Verksamhetsbidrag	229 000	-135 121	93 879	93 880	-1	
Avskrivningar	-165 000	85 040	-79 960	-62 910	-17 050	
Räkenskapsperiodens resultat	64 000	-50 081	13 919	30 971	-17 052	

3 10 03 BOSTADSPRODUKTION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster		9 959	9 959	11 807	-1 848	
Utgifter		-13 572	-13 572	-6 515	-7 057	
Verksamhetsbidrag		-3 613	-3 613	5 292	-8 905	
Avskrivningar		-26	-26	-39	13	
Räkenskapsperiodens resultat		-3 639	-3 639	5 254	-8 893	

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
ARA-produktion: startbeslut, bostäder, st.	1 238	0	1 238	916	-322	0
Övrig nyproduktion: startbeslut, bostäder, st.	262	0	262	252	-10	0
Nyproduktion sammanlagt: startbeslut, bostäder, st.	1 500	0	1 500	1 168	-332	0
Ombyggnad: startbeslut, bostäder, st.	697	0	697	702	5	0
Resurser						
Antal anställda *)	56	0	56	62	6	0
Årsverken **)						

*) innehåller inte otillsatta vakanser

**) uppgifter ännu inte tillgängliga

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Produktivitet	100	100			

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	1 984	1 984			

Det bindande verksamhetsbidraget nåddes och var 8,9 mn euro bättre än i budgeten.

Inom bostadsproduktionen har den rekordstora volymen på byggandet höjt priserna. Detta har gjort det svårare eller omöjligt att få ned kostnaderna på en acceptabel nivå på basis av tävlingar inom ARA och i vissa projekt även inom Hitas-arbetsgruppen. För en del av projekten har man inte fått in ett enda entreprenadanbud i de tävlingar som ordnades. Även rekryteringen har varit svår. Räntorna var låga under hela översiktsperioden.

Inom bostadsproduktionen ordnades entreprenadtävlingar för över 2 100 bostäder under 2017. Lån konkurrensutsattes för 352 mn euro. År 2017 utgjorde de byggda räntorna 20 % av utgifterna i budgeten. Den stora volymen inom byggandet försämrade viljan att lämna in anbud och höjde prisnivån.

År 2017 fattades beslut om inledande av nyproduktion av 1 168 bostäder. Enligt Facta-uppföljningens kriterier påbörjades byggnadsarbetena för 1 427 bostäder. Det bindande målet i budgeten uppfyllades inte. Entreprenadtävlingar ordnades för över 2 000 bostäder. Beslut om inledande av ombyggnadsprojekt fattades för nio objekt med sammanlagt 702 bostäder.

Bostadsproduktionen tar större ansvar än vanligt vid de objekt man är byggherre för, eftersom ansvaret även omfattar utgifter som orsakats av projektörernas och entreprenörernas felaktiga agerande. För att ansvaren som grundar sig på bostadsproduktionens tioåriga ansvar även i fortsättningen ska kunna täckas ur bostadsproduktionsfondens medel borde den eventuella överskjutande delen av verksamhetsbidraget överföras till bostadsproduktionsfonden.

Man effektiviserade riskhanteringen genom att precisera tillvägagångssätten och processanvisningen samt utveckla rapporteringen. Riskhanteringen i samband med tomter har varit en utmaning och kräver samarbete och utveckling inom sektorn. Med tanke på bostadsproduktionens verksamhet och resurstilldelning är det i synnerhet nödvändigt att tomterna är i byggbart skick i rätt tid. Bland annat bör man utveckla den förutseende kommunikationen i god tid.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Bostadsproduktionsbyrån förbinder sig att vara byggherre för stadens egen bostadsproduktion på de för bostadsproduktionskommittén reserverade byggbara tomterna, i enlighet med BM-programmet. År 2017 produceras 1 500 bostäder.

Målet uppfylldes inte. Den påbörjade nyproduktionen enligt Facta var 1 427 bostäder. Beslut om inledande av nyproduktion fattades för 1 168 bostäder. Entreprenadtävlingar ordnades för över 2 100 bostäder. Ombyggnad av 702 bostäder inleddes.

- Byrån är byggherre då stadens fastighetsbolag beställer ombyggnad i enlighet med bolagens investeringsbudgetar och tidsscheman.

Målet uppfylldes. Ombyggnad av 702 bostäder inleddes.

5 22 BOSTADSPRODUKTIONSBYRÅN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	19 762	-9 959	9 803	9 803	-0	
Utgifter	-18 758	14 165	-4 593	-4 593	0	
Verksamhetsbidrag	1 004	4 206	5 210	5 210	0	
Avskrivningar	-45	26	-19	-24	5	
Räkenskapsperiodens resultat	959	4 232	5 191	5 186	5	

3 10 04 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNERNA HELSINGFORSREGIONENS TRAFIK OCH HELSINGFORSREGIONENS MILJÖTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-202 050		-202 050	-183 600	-18 450	
Verksamhetsbidrag	-202 050		-202 050	-183 600	-18 450	
Räkenskapsperiodens resultat	-202 050		-202 050	-183 600	-18 450	

Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)

Enligt samkommunens grundfördrag finansierar samkommunen sin verksamhet med biljettkomster, medlemskommunernas kommunandelar, statsunderstöd och andra inkomster. Till medlemskommuner riktas kostnader från verksamheten enligt användning av tjänster. Biljetttäkterna riktas kommunvis enligt biljetttäktutfall i varje kommun. Med kommunandelarna täcks skillnaden mellan kostnader och intäkter som riktats till respektive kommun.

I budgeten för 2017 beredde man sig för HRT-betalningsandelens del på en betalningsandel på 200 mn euro enligt den preliminära verksamhets- och ekonomiplanen 2017–2019 som HRT:s styrelse godkände 14.6.2016. I verksamhets- och ekonomiplanen som HRT:s styrelse godkände 25.10.2016 preciserades Helsingfors stads betalningsandel till 189,3 mn euro. Helsingfors slutliga betalningsandel för 2017 blev 181,6 mn euro (2016: 189,1), eftersom staden fick en kreditering på sammanlagt 7,8 mn euro för infrastruktursättningar på grund av att ibruktagandet av västmetron försenades.

Medlemskommunerna fakturerar genom separata avtal bruksersättning av HRT för kollektivtrafikinfrastruktur tillgångar som ställs till disposition för kollektivtrafik. Utgångspunkten för avtalen om kollektivtrafikinfrastruktur är att HRT börjar betala för ny infrastruktur när den har tagits i bruk.

Samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM)

Enligt grundavtalet för samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänster finansierar samkommunen sina omkostnader genom avgifter för vattentjänst- och avfallshanteringsfunktioner, kommunandelar och andra inkomster.

ster. Samkommunen tar ut avgiftsandelar hos sina medlemskommuner för kostnader föranledda av uppgifter utöver vattentjänster eller avfallshantering. Betalningsandelen för 2017 utföll enligt budgeten och var 2,05 mn euro (2016: 2,07).

3 10 05 RÄDDNINGSVÄRKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	14,263		14,263	16,510	-2,247	
Utgifter	-51,953		-51,953	-51,362	-591	
Verksamhetsbidrag	-37,690		-37,690	-34,852	-2,838	
Avskrivningar	-1,751		-1,751	-2,047	296	
Räkenskapsperiodens resultat	-39,441		-39,441	-36,899	-2,542	

	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Säkerhetspoäng	8 600	0	8 600	8 091	-509	0
Effektivitet/lönsamhet						
Fjärrvärmeförbrukning (2010=100)	88	0	88	88	0	0
Elförbrukning (2010=100)	88	0	88	89	1	0
Verksamhetens omfattning						
Invånarantal	634 656	0	634 656	644 700	10 044	0
Brand- och räddningsuppdrag exkl. första insatsen	7 300	0	7 300	9 119	1 819	0
Prehospital akutsjukvård inkl. första insatsen	55 150	0	55 150	61 483	6 333	0
Resurser						
Anställningar vid utgången av året	693	0	693	685	-8	0
Löntagare under redovisningsperioden	670	0	670	647	-23	0
Bruttodriftsutgifter, 1 000 euro	51 953	0	51 953	51 362	-591	0
Nettodriftsutgifter, 1 000 euro	37 690	0	37 690	34 851	-2 839	0

Produktivitetsmätare	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Bruttodriftsutgifter, euro/invånare	83,0	79,7	82,2	82,0	83,9	
Nettodriftsutgifter, euro/invånare	61,1	54,1	58,2	56,6	58,6	
Nytt produktivitetsindex (2014=100)	97,7	106,0	103,5	101,4	100,0	

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	177 750	176 716	177 750	173 624	173 624	
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till antalet användare	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	
Hyreskostnader, 1 000 euro/år	6 727	6 647	6 480	6 517	6 602	
Antal verksamhetsställen	10	10	10	10	10	

Av anslagen förbrukades 51,4 mn euro. Driftsutgifterna underskreds med 0,6 mn euro eftersom man inte har lyckats kompensera personalavgången tillräckligt snabbt.

Inkomsterna överskred budgeten med 2,2 mn euro, vilket huvudsakligen berodde på debiterade avgifter för tillsynsprestationer 0,4 mn euro och för falska brandalarm 0,5 mn euro.

Räddningsväsendets nettodriftsutgifter per invånare var 55,1 euro och bruttodriftsutgifter 62,8 mn euro. Kostnaderna för prehospita akutsjukvård inklusive första insatsen och avskrivningar var 18 euro per invånare.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- För att olyckor ska förebyggas och den egna beredskapen utvecklas utförs det årligen säkerhetsgranskningar och olycksriskförebyggande åtgärder som gäller invånarna och aktörerna i kommunen. För granskningarna och åtgärderna räknas säkerhetspoäng. Målet för år 2017 är minst 8 600 säkerhetspoäng.

Målet uppfylldes inte. Målet underskreds med 6 %. Högkonjunkturen har ökat efterfrågan inom den privata sektorn, vilket betydligt har ökat personalomsättningen. Det går inte att kompensera för avgången genom nyrekryteringar tillräckligt snabbt. Den svåra situationen väntas fortgå under 2018.

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

Målet uppfylldes. Utfallet var 55%.

- Insatstiden i den prehospita akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 % av uppdragen i prioriterade klasserna A och B.

Målet uppfylldes inte. Utfallet var 68%. Avvikelsen beror på det stora antalet uppdrag i den prehospita akutsjukvården i förhållande till enheternas kapacitet.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Andelen objekt i riskkategorierna 3–5 inom den tidsbestämda övervakningsverksamheten av alla objekt inom övervakningen minskar inte.
Målet uppfylldes. Resultatet 87,2 % överträffar målet med 1,7 procentenheter.
- Minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.
Målet uppfylldes, resultatet var 60 %.
- Uppdragsbundenheten inom enheterna för prehospita akutsjukvård ökar inte jämfört med 2016.
Målet uppfylldes. De transporterande enheternas uppdragsbundenhet sjönk med 0,8 procentenheter till 50,0 procent. När lednings- och läkarenheten medräknas sjönk bundenheten till 46,0 procent.
- Förfarandena enligt produktivitets- och resultatprogrammet Vatu genomförs till 100 %.
Målet uppfylldes inte. Utfallet var 98%. Skillnaden jämfört med målet beror på fördröjningar i rapporteringen.
- År 2017 ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2016.
Målet uppfylldes. Målet överträffades med 2 procent.
- Det lokala räddningsförbundet och avtalsbrandkårerna i räddningsområdet producerar fler tjänster för förebyggande av olyckor och egen beredskap än år 2016. Målet uppfylldes. Målet överträffades med 7%.

HELSINGFORS STADS TRAFIKVERK (HST)

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	205 768	180 637	-25 131
Rörelseöverskott/underskott	31 583	28 270	-3 313
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	0	2 975	2 975
Kassaflöde från verksamheten	49 259	52 195	2 936
Kassaflöde från investeringar	-169 141	-72 377	96 764
Kassaflöde från finansiering	119 882	20 064	-99 819
Effekt på likviditeten	0	-118	-118
Avkastning på grundkapitalet (9 %)	8 442	8 442	0
Ränteinkomst för infrastruktur	18 885	12 143	-6 742
Stadens understöd	-20 742	-18 935	1 807
Netto	6 585	1 650	-4 935
Minskning i långfristigt främmande kapital	1 988	1 988	0
Ränta på långfristigt främmande kapital	54	1	-53

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Platskilometer			
Spårvägstrafik, mn	659,7	664,6	4,9
Metrotrafik, mn	3 512,7	2 368,5	-1 144,2
Sammanlagt, mn	4 172,4	3 033,1	-1 139,3
Effektivitet/lönsamhet			
Rörelseöverskott, procent	15,3	15,7	0,4
Avkastning på hela kapitalet, procent	3,3	3,1	-0,2
Avkastning på investerat kapital, procent	3,7	3,9	0,2
Soliditetsgrad, procent	44,4	49,3	4,9
Kostnader/platskilometer, euro	0,057	0,067	0,010
Verksamhetens omfattning			
Omsättning, mn euro	205,8	180,6	-25,2
Omsättning/person, 1 000 euro	163,0	146,8	-16,2
Förändring i omsättningen, procent	23,3	12,6	-10,7
Resurser			
Anställda i genomsnitt	1 264	1 231	-33
Produktivitet			
Produktivitet (2014=100)	109	99	-10
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

Antalet platskilometer inom spårvägstrafiken ökade en aning från föregående år till 664,6 miljoner platskilometer (2016: 612,0). Också inom metrotrafiken var antalet platskilometer större än föregående år, 2 368,5 miljoner (2016: 119,4).

Inom spårvägstrafiken tog man i bruk det nya spåret på Medelhavsgatan på Busholmen i augusti 2017 och förnyade spårvagnslinjerna. I slutet av året tog man i bruk spåravsnittet på Grejusgatan i Dal. Inom metrotrafiken ökade prestationsnivån under årets sista 1,5 månader då västmetron började trafikera i november 2017.

Förutom för metrons operativa verksamhet ansvarar HST också för administrationen och underhållet av västmetrons system, stationer och spår.

HST har fortsatt att genomföra det målprogram som direktionen godkände 2016. Vid genomförandet beaktar man riktlinjerna i den stadsstrategi som fullmäktige godkände 2017. Under 2017 startade man tre utvecklingsprogram för att genomföra målen i målprogrammet: operativ effektivitet, egendomsförvaltning och program för att utveckla säkerheten.

I slutet av 2017 valde man serviceproducenter för alliansen Jokerbanan. Inom byggandet av Jokerbanan pågår utvecklingsskedet, under vilket man planerar genomförandet och fasindelningen av projektet. Infrastrukturen torde börja byggas i början av 2019.

Under 2017 slutförde man anbudsförfarandet för byggande och underhåll av takförsedda hållplatser. Till leverantör valdes JCDecaux för de följande 20 åren.

Under 2017 levererades alla nya metrovagnar till HST. Leveransen av nya spårvagnar (40 Artic-vagnar) var också inne i slutskedet. HST ingick ett förlikningsavtal med Bombardier om returnering av Variotram-spårvagnarna till Bombardier. Enligt avtalet gottgör Bombardier HST med minst 33 mn euro för vagnarna.

Under 2017 utvidgades Helsingfors stadscykeljänst till 1 400 cyklar och 140 cykelstationer. Året innan var cyklarna 500. Antalet registrerade användare var cirka 34 000, vilket innebär att antalet nästan tredubblades jämfört med 2016.

HST:s omsättning under räkenskapsperioden var 180,6 mn euro (2016: 160,5). Omsättningen utgjordes av 91,2 mn euro (2016: 81,9) i trafikeringsersättningar som HRT faktureras för och 67,1 mn euro (2016: 65,5) i infrastrukturersättning samt 18,9 mn euro (2016: 12,5) i infrastrukturstöd från staden och därtill 3,4 mn euro (2016: 0,7) i övriga försäljningsintäkter. Inkomstökningen jämfört med 2016 beror till stor del på att västmetron togs i bruk under 2017.

Kostnaderna före rörelseöverskottet var 177,9 mn euro (2016: 156,9), vilket är 13,3 procent mer än året innan.

Personalkostnaderna ökade med 3,7 mn euro. Antalet anställda var i medeltal 68 fler än under föregående räkenskapsperiod.

Ökningen i köp av material och tjänster berodde på kostnader för västmetrons stationer, 2,5 mn euro (2016: 0,7).

Avskrivningsnivån höjdes av att nya spår- och metrovagnar överfördes till färdiga tillgångar under 2017. Ombyggnaden av Kvarnäckens metrostation och utbyggnaden av metrodepån som överfördes till färdiga tillgångar under 2016 påverkade nu avskrivningarna under hela 2017, vilket också bidrog till ökningen.

De övriga rörelsekostnaderna uppgick till 15,6 miljoner euro (2016: 8,0). I vederlag för Länsimetro Oy bokfördes bland vederlagsutgifter 6,8 mn mer än året innan.

Rörelseöverskottet var 28,3 (2016: 23,4) och rörelsevinstprocenten 15,7 (2016: 14,6).

Resultatet efter finansiella poster eller överskottet före förändring av reserver var 3,9 mn euro (2016: 1,1).

Nettoeffekten av den nya ökningen av investeringsreserven och upplösningen av investeringsreserv från föregående räkenskapsperioder är -0,9 mn euro år 2017. Efter avskrivningsdifferens och förändring av investeringsreserv var HST:s resultat 3,0 mn euro (2016: 2,6).

HST:s investeringar uppgick till 73,5 mn euro. I investeringsutgiften ingår en prissänkning på 32,5 mn euro för Variotram-vagnarna. Utan prissänkningen uppgick investeringarna till 105,9 mn euro. En del av förskottsbetalningarna för nya spårvagnar betalades redan i december 2016. Dessutom förverkligades inte investeringarna i ombyggnad av metrovagnar och investeringarna i metrostationer och depåer som planerat.

Det största enskilda investeringsobjektet var nya spårvagnar, 39,5 mn euro. Andra stora investeringar var ombyggnad av Hagnäs metrostation (6,8 mn euro), ett ställverk för Helsingfors metro (6,0 mn euro) nya metrovagnar (5,0 mn

euro), reservering för Böle metrostation (4,1 mn euro) planering av infrastruktur och en depå för Jokerbanan (4,0 mn euro), planering av projektet Kronbroarna (3,7 mn euro) och elmatningsstationer för elbusstrafik (2,8 mn euro).

Trafikaffärsverket amorterade sina interna lån hos staden med 2,0 mn euro och sina externa lån med 11,5 mn euro år 2017.

HST:s balansomslutning 31.12.2017 var 932,8 mn euro (31.12.2016: 873,5 mn euro). Soliditetsgraden var 49,3 procent (2016: 52,0 procent).

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Räkenskapsperiodens resultat minst noll.

HST nådde resultatmålet. Räkenskapsperiodens resultat var 3,0 mn euro.

- Trafikeringskostnaderna per plats-km sjunker (positiv produktivitetsutveckling).

Målet uppfylldes inte. Utfallet för 2016 var 0,066 euro/plats-km och för 2017 var utfallet 0,067 euro/plats-km. Platskilometrarna ökade med cirka 11 procent från föregående år, men de totala kostnaderna en aning mer. Prestationerna realiserades inte som planerat, eftersom västmetron började trafikera först i november 2017.

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

Målet uppfylldes bara inom spårvägstrafiken. Kundnöjdheten var 4,06 inom spårvägstrafiken och 4,10 inom metrotrafiken. Den sämre kundnöjdheten inom metrotrafiken bedömdes bero på de många tekniska fel som stoppade trafiken under början av året samt på osäkerhetsfaktorerna och problemen i samband med starten för västmetron.

- Tillförlitligheten inom spårvägs- och metrotrafiken minst på 2016 års nivå (spårvägstrafiken 2016: 99,84 procent; metron 2016: 99,84 procent).

Målen för tillförlitligheten uppfylldes. Inom spårvägstrafiken var tillförlitligheten 99,85 procent och inom metrotrafiken 99,89 procent.

- Ordningen och tryggheten som passagerarna upplever förbättras jämfört med 2016 (spårvägstrafiken 2016: 4,22; metron 2016: 4,18).

Målen uppfylldes inte. Ordningen och tryggheten som passagerarna upplever var 4,21 inom spårvägstrafiken och 4,15 inom metrotrafiken. Vitsordet 4,21 för spårvägstrafiken uppfyllde nästan målet som var 4,22. Den känsla av trygghet som metropassagerarna upplevde bedömdes ha påverkats av provkörningarna för västmetron samt av oväntade trafikeringsproblem när västmetron började trafikera.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Vitsordet för ledarskap och chefsarbete som mättes i en enkät om personalnöjdheten förbättras.

Målet har satts på basis av Kommun10-undersökningen år 2016. År 2017 gjordes ingen motsvarande undersökning och därför finns inga uppgifter om utfallet för 2017.

- Antalet sjukfrånvarodagar som beror på allvarliga arbetsolyckor minskar med 5 %.
- I början av 2018 fanns ännu inte uppgifter om arbetsolyckor.

- Inledning av HST:s strategiska utvecklingsprogram.

Under 2017 startade man tre utvecklingsprogram för att genomföra målen i målprogrammet: operativ effektivitet, egendomsförvaltning och program för att utveckla säkerheten.

- Beredningen av Jokerbanan avancerar enligt planerna.
I slutet av 2017 valde man serviceproducenter för alliansen Jokerbanan. Inom byggandet av Jokerbanan pågår utvecklingsskedet, under vilket man planerar genomförandet och fasindelningen av projektet. Infrastrukturen torde börja byggas i början av 2019.
- Beredningen av Kronbroarna avancerar enligt planerna.
Projektet Kronbroarna har avancerat som planerat. Projektets projektorganisation har varit verksam i sin helhet sedan sommaren 2017. Projektet Kronbroarna kommer att genomföras som ett alliansprojekt med undantag för byggandet av broarna.

Utredning av produktiviteten under 2017:

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

HST:s produktivetsindex var 99 år 2017 (2016: 93). I budgeten för 2017 var målet 109.

I budgeten utgick man ifrån att västmetron skulle ha börjat trafikera i början av 2017, och då skulle antalet platskilometer ha blivit 4 172 miljoner. Det faktiska antalet platskilometer var 3 033 miljoner. HST hade förberett sig för västmetrostarten genom att bl.a. anställa nya metrovagnsförare, bygga ut metrodepån och köpa nya metrovagnar. Dessa kostnader realiserades för hela året 2017 när metrotrafiken startade i november 2017.

4 Kultur- och fritidssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	25 005	857	25 862	28 749	-2 887	
Utgifter	-223 010	-1 157	-224 167	-226 776	2 609	
Verksamhetsbidrag	-198 005	-300	-198 305	-198 028	-277	
Avskrivningar	-12 948		-12 948	-13 463	515	
Räkenskapsperiodens resultat	-210 953	-300	-211 253	-211 490	237	

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 ansvarig för biblioteksmaterialet, musei- och konstmuseisamlingarna och upprätthållandet av kulturarvet. Sektorn sköter de myndighetsuppgifter som hänför sig till värandet om kulturmiljön. Kultur- och fritidssektorn lyder under kultur- och fritidsnämnden.

Kultur- och fritidssektorn består av tre serviceenheter: kulturserviceenheten, idrottsserviceenheten och ungdomsserviceenheten. Kultur- och fritidssektorn har tre budgetmoment: kultur och fritid (moment 4 10 01), Understöd till kulturanläggningar (moment 4 10 02) och Understöd till idrottsanläggningar (moment 4 10 03).

4 10 01 KULTUR OCH FRITID 1.6–31.12.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster		14 355	14 355	17 240	-2 885	
Utgifter		-108 059	-108 059	-110 757	2 698	
Verksamhetsbidrag		-93 704	-93 704	-93 516	-188	
Avskrivningar		-7 420	-7 420	-7 972	552	
Räkenskapsperiodens resultat		-101 124	-101 124	-101 488	364	

Stadsbiblioteket	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Lån, st.	9 300 000	0	9 300 000	8 961 355	-338 645	0
Bokat material som levererats	1 100 000	0	1 100 000	94 473	-1 005 527	0
Biblioteksbesök, ggr	620 000	0	620 000	6 545 360	5 925 360	0
Virtuella besök, ggr	8 200 000	0	8 200 000	8 270 098	70 098	0
Besök, sammanlagt	14 400 000	0	14 400 000	14 815 458	415 458	0
Verksamhetens omfattning						
Öppettimmar	106 500	0	106 500	104 717	-1 783	0

Stadens konstmuseum	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal besökare sammanlagt	145 000	0	145 000	203 734	58 734	0
Nya projekt rörande offentlig konst som inleds	2	0	2	4	2	0
Utställningar	17	0	17	24	7	0
Verksamhetens omfattning						
Utställningarnas omfattning						
Utställningsbesökare	145 000	0	145 000	203 734	58 734	0
Besökare på webben	160 000	0	160 000	306 300	146 300	0
Sammanlagt	305 000	0	305 000	510 034	205 034	0

Stadens konstmuseum	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Samlingarnas omfattning						
Växande samlingen	6 215	0	6 215	6 265	50	0
Offentliga skulpturer	195	0	195	196	1	0
Offentlig konst och verk med anknytning till procentandelsprincipen	286	0	286	293	7	0
Verk deponerade på andra museer	229	0	229	229	0	0
Övriga (även donerade)	2 245	0	2 245	2 240	-5	0
Sammanlagt	9 170	0	9 170	9 223	53	0
Öppettimmar	2 431	0	2 431	2 432	1	0

Allmänna kulturtjänster (inkl. den nuvarande kulturcentralens verksamhet)	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Konst- och kulturundervisning särskilt för barn						
Antal undervisningstimmar	15 000	0	15 000	16 479	1 479	0
Antal elever sammanlagt	14 500	0	14 500	23 249	8 749	0
Kulturverksamhet på olika platser (Stoa, Nordhuset, Malms kulturhus, Gamlasgården, Annegården, Caisa)						
Antal framträdanden i husen	1 350	0	1 350	1 421	71	0
Antal framträdanden och evenemang utanför husen	120	0	120	143	23	0
varav samhörighetsframträdanden och evenemang	255	0	255	77	-178	0
Antal konstatställningar	130	0	130	109	-21	0
Prestationsmål						
Verksamhetens omfattning						
Evenemangsbesökare på verksamhetsställena	320 000	0	320 000	447 449	127 449	0
Besökare, utställningar	200 000	0	200 000	320 341	120 341	0
Besökare, framträdanden i husen	120 000	0	120 000	127 108	7 108	0
Besökare, framträdanden och evenemang utanför husen	45 000	0	45 000	147 961	102 961	0
varav besökare på samhörighetsframträdanden och evenemang	21 000	0	21 000	161 825	140 825	0
Artist in Residence, användningsdagar i genomsnitt inkvartering	220	0	220	220	0	0
Uthyrning av lokaler till konstnärer, st. (Stora Räntan)	30	0	30	30	0	0
Behandlade understöd, st.	990	0	990	792	-198	0
Beviljade understöd, st.	600	0	600	592	-8	0
Verksamhetens omfattning						
Savoyteaterns salong, användningsdagar	210	0	210	241	31	0
Savoyteaterns salong, besökare	65 000	0	65 000	95 126	30 126	0
Esplanadestråden, besökare	60 000	0	60 000	102 000	42 000	0

Stadsmuseet	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Utställningar och publikationer	7	0	7	7	0	0
Utlåtanden och promemorior	500	0	500	755	255	0
Samlingarnas omfattning (antal föremål m.m.):						
- kulturhistoriska samlingen	453 598	0	453 598	453 568	-30	0
- fotografier	972 837	0	972 837	985 300	12 463	0
- konst	6 175	0	6 175	6 168	-7	0
- arkeologiska samlingar	92 429	0	92 429	92 429	0	0
Databaser för samlingar öppnade via sökportalen Finna	52 500	0	52 500	59 617	7 117	0
Verksamhetens omfattning						
Antal användare, varav	550 000	0	550 000	1 378 664	828 664	0
- utställningsbesökare	200 000	0	200 000	434 509	234 509	0
- andra användare	30 000	0	30 000	20 779	-9 221	0
- besökare på webben	320 000	0	320 000	923 376	603 376	0

Stadsorkestern	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Symfonikonserter	43	0	43	46	3	0
Populärkonserter	5	0	5	5	0	0
Barn- och skolkonserter	5	0	5	22	17	0
Övriga konserter	0	0	0		0	0
Abonnemangskonserter	1	0	1	5	4	0
Konserter utomlands	1	0	1	1	0	0
Kammarmusikkonserter	20	0	20	11	-9	0
Öppna generalrepetitioner	20	0	20	23	3	0
Verksamhetens omfattning						
Åhörare sammanlagt	110 000	0	110 000	111 939	1 939	0

Ungdomsservicehelheten	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal besök	1 410 000	0	1 410 000	1 512 956	102 956	0
Smågrupper för unga	2 500	0	2 500	2 821	321	0
Unga som varit med och producerat verksamhet	1 430	0	1 430	2 789	1 359	0

Idrottsservicehelheten	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Besök på anläggningar	3 774 000	0	3 774 000	3 876 966	102 966	0
Besök på utomhusplaner	4 171 500	0	4 171 500	3 613 700	-557 800	0
Besök på badstränder	789 000	0	789 000	746 180	-42 820	0
Besök på platser med instruerad motion, av vilka	700 000	0	700 000	728 971	28 971	0
Besök inom EasySport	45 000	0	45 000	70 599	25 599	0
Besök inom FunAction	22 000	0	22 000	27 922	5 922	0

Idrottsservicehelheten	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Övernattningar på campingplatsen	92 000	0	92 000	92 827	827	0
Båtplatser i småbåtshamnar, st.	11 800	0	11 800	11 930	130	0
Fiskekort, st.	7 000	0	7 000	7 478	478	0

Kultur- och fritidssektorn, verksamhetens omfattning	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Resurser						
Antal anställda sammanlagt	1 828	0	1 828	1 813	-15	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	308 316	308 316	308 578			

Budgetmomentet Kultur och fritid består av kultur, idrotts- och ungdomsservicehelheten samt sektorns förvaltning.

Sektorns verksamhetsbidrag överskreds med cirka 200 000 mn euro på grund av att inkomsterna var cirka 2,9 mn euro större än budgeterat. Sektorn fick mer extern finansiering än beräknat för uppgifter i samband med centralbiblioteket och för projekt som syftar till att utveckla informationssamhällets tjänster. Dessutom hade Helsingfors konstmuseum fler besökare än beräknat.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

Konstmuseet

- Mål: Antal besökare 145 000

Målet uppfylldes. Konstmuseets bindande verksamhetsmål överträffades. Helsingfors konstmuseums (HAM) utställningar och kringevenemang lockade sammanlagt 204 000 besökare till Tennispalatset under 2017. Publikens favorit blev utställningen Modernt liv – Finsk modernism och det internationella, som öppnades i mars och lockade över 60 000 konstvänner på fyra månader. Andra utställningar som lockade en stor publik var särskilt Yayoi Kusamas retrospektiva utställning och Tyko Sallinens berättelse i början av året, utställningen Njutning på våren och sommaren och utställningarna av Eero Nelimarkkas, Pekka Kauhanens och Ola Kolehmainens konst på hösten.

Stadsbiblioteket

- Mål: 1: 106 500 öppettimmar

Målet uppfylldes inte. Målet för öppettimmar underskreds eftersom två bibliotek (Malm och Berghäll) var stängda en del av året på grund av ombyggnad och eftersom ett anstaltsbibliotek måste stängas på grund av ineluftsproblem.

- Mål 2: Antal besök 14,4 miljoner

Målet uppfylldes. Trots att målet för öppettimmar inte nåddes överskreds klart målet för antalet biblioteksbesök. Utfallet var 14,8 miljoner besök.

Stadsmuseet

- Mål: 550 000 användare, till vilka räknas museibesökare, andra användare och besökare på webben.

Målet uppfylldes. Stadsmuseet prestationsmål överträffades. Alla typer av användare ökade med över 31 procent från föregående år. Antalet användare var sammanlagt 1 378 664. Antalet museibesök (434 509) ökade med 8 procent från föregående år (2016: 401 181) och överträffade målet med 117,5 procent. Antalet besökare på flaggskeppet, det nya stadsmuseet, ökade från öppningsårets 315 000 till 362 631 besökare, vilket är en ökning på 14,3 procent. Museet satte alltså än en gång nytt besökarrekord.

Stadsorkestern

- Mål: 43 avgiftsbelagda symfonikonsalter i Musikhuset

Målet uppfylldes. I Musikhuset gavs 46 avgiftsbelagda symfonikonsalter. Underhållningskonserterna och motsvarande var 5 och barnkonserterna 22. Utöver sina egna symfonikonsalter gav orkestern konsalter under höstsäsongen vid Helsingfors festspel, Maj Lind-pianotävlingen och på Östersjöfestivalen i Stockholm. Under höstsäsongen arrangerade orkestern en kammarmusikvecka med uppträdanden på olika håll i staden, bland annat på Helsingfors konstmuseum HAM, stadsmuseet, konstmuseet Ateneum och i lokala kulturhus.

Allmänna kulturtjänster

- Mål 1: Utbildningsverket och kulturcentralen bygger inom ramen för sin gemensamma kulturfostran upp en permanent nätverksstruktur som främjar att konst- och kulturtjänsterna utnyttjas som mångsidiga inlärningsmiljöer.

Mätare: Utbildningsverkets och konstaktörernas gemensamma forum ordnas två gånger år 2017 och utbildning för lärare och konstaktörer två gånger år 2017.
Målet uppfylldes.

- Mål 2: Den aktiva verksamheten för barn, ungdomar och familjer utvecklas och deltagandet stärks för att alla barn ska ha möjlighet till någon hobby. Användningen av stadens lokaler för hobbyverksamhet för barn och unga ökar.

Mätare: Kulturhobbytjänster med låg tröskel för barn och unga riktas speciellt till de områden i vilka deltagandet är lågt enligt utredningen om grundläggande konstundervisning: minst 60 eftermiddagskurser och/eller fritidskurser ordnas i dessa områden år 2017. Finansiering för grundläggande konstundervisning riktas till de områden i vilka deltagandet är lågt enligt utredningen om grundläggande konstundervisning. Målet uppfylldes. År 2017 ordnades 100 kurser.

- Mål 3: Systemen för kulturunderstöd förnyas enligt det föränderliga fältets behov.

Mätare: År 2017 föreläggs kultur- och biblioteksnämnden en framställning om att ändra principerna för utdelning av verksamhetsunderstöd för konst och kultur räknat från understöden för 2018.
Målet uppfylldes.

- Mål 4: Savoyteatern och den därtill hörande Esplanadestraden är en enhet med nettobudgetering. Ett bindande mål för enheten är antalet ordnade föreställningar.

Mätare: År 2017 ordnas minst 320 evenemang.

Målet uppfylldes. Evenemangen var sammanlagt 428.

Under verksamhetsåret utvecklades och förstärktes den invånarorienterade lokala kultur- och evenemangsverksamheten. Inom kulturutbudet beaktades den växande befolkningen, den ökade andelen invandrare, befolkningens åldrande och välfärdsskillnader mellan bostadsområden. Det förnyade understödssystemet togs i bruk. Understöden för konst och kultur som delas ut enligt nya principer och processer påverkar kulturfältet i Helsingfors under 2018. Vid de första understödsbesluten betonade man tillgängligheten till grundläggande konstundervisning i olika delar av stadens på basis av en utredning som gjorts om saken. Internationella kulturcentret Caisa fick en ny lokal i Brödfabriken i Sörnäs, där verksamheten inleds när höstsäsongen 2018 börjar.

Kulturservicehelhetens övriga verksamhetsmål utföll på följande sätt:

Stadsbiblioteket

- Mål: Lån sammanlagt 9,3 miljoner stycken.
Målet uppfylldes inte. Lånen var sammanlagt 8 961 355 stycken.
- Mål: Bokat material som levererats 1 100 000.
Målet uppfylldes inte. Det bokade materialet uppgick till sammanlagt 94 473.

Stadens konstmuseum

- Mål: Utställningarna föreslås bli 17 till antalet år 2017. Siffran omfattar också utställningarna i HAM-galleriet. Det är tänkt att två projekt som gäller offentlig konst ska inledas.
Målet uppfylldes. Utställningarna var sammanlagt 24 och antalet inledda nya projekt som gäller offentlig konst var 4.

Allmänna kulturtjänster

- Mål: Beskrivningar för stödtjänsternas huvudprocesser (personal, ekonomi, ICT, biljettförsäljning) fastställda år 2016 har gjorts upp år 2017.
Målet uppfylldes.
- Mål: Konstundervisningen 5 x 2 för skolklasser riktas till en skolklass i årskurs 1–6 inom den grundläggande undervisningen.
Mätare: 5 000 elever.
Målet uppfylldes. 5 696 elever.
- Mål: Barnomsorgsverket och Helsingfors kulturcentral skapar i sitt samarbetsprojekt (Snadeille artsumpi stadi) modeller för kultur- och konstfostran tillsammans med barnen i vissa överenskomna daghem och lekparker.
Mätare: Barnomsorgsverket och kulturcentralen har tillsammans genomfört och utvärderat minst 5 delprojekt år 2017 (barnomsorgsverket och kulturcentralen).
Målet uppfylldes.
- Mål: Invandrarnas roll som konsument och producenter av konst och kultur stärks.
Mätare: En ny lokallösning för Caisa (2018) säkerställs år 2017 (ja/nej) och dess verksamhet planeras enligt den mobila verksamhetsmodellen Caisa 2.0 (ja/nej).
Målet uppfylldes.
- Mål: Samhörighetskänslan förbättras och möjligheterna till stadskultur som ökar delaktigheten i de olika områdena ökar.
Mätare: Sammanlagt 75 inkluderande, samhörighetsfrämjande evenemang och konstprojekt för konstinstitutioner och konstläroanstalter/kultursammanslutningar och lokala nätverk eller frivilligorganisationer ordnas i och utanför kulturcentralens lokaler år 2017.
Målet uppfylldes. Sammanlagt 183 stycken.

Stadsmuseet

- Mål 1: Samlingarnas omfattning: Sammanlagt 1 525 039 stycken.
Målet uppfylldes. Sammanlagt 1 537 465 stycken.
- Mål 2: Datalagren och samlingsuppgifter görs tillgängliga för allmänheten via söktjänsten Finna, sammanlagt 52 500 stycken.
Målet uppfylldes. Sammanlagt 59 617 stycken.
- Mål 3: Utställningar och publikationer sammanlagt sju stycken.
Målet uppfylldes. Utställningarna och publikationerna var sammanlagt sju stycken.
- Mål 4: Utlåtanden och promemorior sammanlagt 500 stycken.
Målet uppfylldes. Utlåtandena och promemoriorna var sammanlagt 755 stycken.

Helsingfors stadsorkester

- Mål: Övriga konserter, det totala antalet konserter 52 stycken.
Målet uppfylldes. Det totala antalet övriga konserter var 67 stycken.

De bindande verksamhetsmålen för ungdomsservicehelheten utföll på följande sätt:

Alla fyra bindande verksamhetsmål för ungdomsservicehelheten uppfylldes år 2017.

- Mål 1: Alla besök 1 410 000

Målet uppfylldes. Antalet besök var 1 512 956. I mätaren kontakter med unga utanför ungdomsgårdarna som ingår i antalet besök registrerades 245 357 ungdomar, vilket är 53 000 kontakter fler än året innan.

- Mål 2: Smågrupper för unga 2 500

Målet uppfylldes. Antalet smågrupper för unga var sammanlagt 2 821.

- Mål 3: Unga som varit med och producerat verksamhet 1 430

Målet uppfylldes. Sammanlagt var 2 789 unga med och producerade verksamhet, vilket är 1 359 fler än man satt som mål.

- Mål 4: Etablering av KrutBudgeten

Målet uppfylldes. De ungas påverkningssystem Krut utvidgades så att alla områden är representerade. KrutBudgeten genomfördes i 54 högstadier mot 43 under 2016. Vid KrutBudget-tillställningarna registrerades sammanlagt 14 675 deltaganden. Vid valet av Kruts kärngrupp steg röstningsprocenten från 11,9 (2016) till 39,9 procent.

Idrottsservicehelhetens bindande verksamhetsmål utföll på följande sätt

Båda bindande verksamhetsmålen för idrottsservicehelheten uppfylldes.

- Mål 1: Användarnas nöjdhet med tjänsterna stannar på 2016 års nivå eller är 3,6 (skala 1–5).

Målet uppfylldes. Kundnöjdheten var 4,18 på skalan 1–5 medan målet var motsvarande jämförelsetal för 2016, alltså 4,07.

- Mål 2: Allaktivitets- och simhallarna har 1 800 000 besök.

Målet uppfylldes. Allaktivitets- och simhallarna hade sammanlagt 1 843 448 besök.

Idrottsservicehelhetens övriga verksamhetsmål utföll på följande sätt:

De övriga verksamhetsmålen för idrottsservicehelheten var besök på anläggningar, besök på utomhusplaner, besök på badstränder, besök på platser med instruerad motion, övernattningar på campingplatsen och antalet fiskelov. De övriga verksamhetsmålen överträffade budgeten förutom i fråga om verksamheten på utomhusplaner och besöken på badstränder. Dessa mål uppfylldes inte. Dessa mål är delvis beroende av vädret.

- Mål: Besök på utomhusplaner 4 171 500 stycken.
Utfall: Besök på utomhusplaner 3 613 700 stycken.
- Mål: Besök på badstränder 789 000 stycken.
Utfall: Besök på badstränder 746 180 stycken.

Produktivitetsutfall

Man försökte höja produktiviteten genom att effektivisera lokalanvändningen, använda personalen ändamålsenligt och öka antalet användare. Ett nytt sätt att mäta produktiviteten ska byggas upp för sektorn.

4 10 02 UNDERSTÖD TILL KULTURANLÄGGNINGAR 1.6–31.12.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter		-8 854	-8 854	-8 853	-1	
Verksamhetsbidrag		-8 854	-8 854	-8 853	-1	
Räkenskapsperiodens resultat		-8 854	-8 854	-8 853	-1	

Genom understöd till kulturanläggningar stöds aktörer som främjar kultur i Helsingfors. Stödformerna är låne-, verksamhets- och hyresunderstöd. Under 2017 beviljades understöd till:

1. Helsingfors teaterstiftelse sr
2. Stiftelsen Finlands Nationalopera sr.

4 10 03 UNDERSTÖD TILL IDROTTSANLÄGGNINGAR 1.6–31.12.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter		-4 556	-4 556	-4 469	-87	
Verksamhetsbidrag		-4 556	-4 556	-4 469	-87	
Räkenskapsperiodens resultat		-4 556	-4 556	-4 469	-87	

Genom understöd till idrottsanläggningar stöds aktörer som främjar idrott i Helsingfors. Stödformerna är låne-, verksamhets- och hyresunderstöd. Under 2017 beviljades understöd till:

1. Helsinki Stadion Oy
2. Isbanestiftelsen sr
3. Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy
4. Stadion-stiftelsen sr
5. Urheiluhallit Oy
6. Vuosaaren Urheilutalo Oy
7. Övriga understöd till idrottsanläggningar.

4 15 STADSbibliOTEKET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 000	-1 837	1 163	1 163	-1	
Utgifter	-36 135	20 296	-15 839	-15 839	-0	
Verksamhetsbidrag	-33 135	18 459	-14 676	-14 676	-1	
Avskrivningar	-995	500	-495	-505	10	
Räkenskapsperiodens resultat	-34 130	18 959	-15 171	-15 181	10	

4 16 HELSINGFORS KONSTMUSEUM 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	667	-23	644	644	-0	
Utgifter	-6 796	3 812	-2 984	-2 984	-0	
Verksamhetsbidrag	-6 129	3 789	-2 340	-2 340	-0	
Avskrivningar	-158	113	-45	-65	20	
Räkenskapsperiodens resultat	-6 287	3 902	-2 385	-2 405	20	

4 17 01 KULTURCENTRALEN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	748	-347	401	401	-0	
Utgifter	-13 159	7 616	-5 543	-5 543	0	
Verksamhetsbidrag	-12 411	7 269	-5 142	-5 142	-0	
Avskrivningar	-352	232	-120	-113	-7	
Räkenskapsperiodens resultat	-12 763	7 501	-5 262	-5 255	-7	

4 17 02 SAVOYENHETEN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	508	-119	389	389	0	
Utgifter	-1 356	722	-634	-634	-1	
Verksamhetsbidrag	-848	603	-245	-245	-1	
Räkenskapsperiodens resultat	-848	603	-245	-245	-1	

4 17 03 UNDERSTÖD TILL SAMMANSLUTNINGAR 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-13 543	5 955	-7 588	-7 588	-0	
Verksamhetsbidrag	-13 543	5 955	-7 588	-7 588	-0	
Räkenskapsperiodens resultat	-13 543	5 955	-7 588	-7 588	-0	

4 17 04 UNDERSTÖD TILL PROFESSIONELLA TEATRAR SOM OMFATTAS AV TEATERLAGEN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 158	2 004	-2 154	-2 154	0	
Verksamhetsbidrag	-4 158	2 004	-2 154	-2 154	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-4 158	2 004	-2 154	-2 154	0	

4 17 05 UNDERSTÖD TILL STIFTELSEN FINLANDS NATIONALOPERA, TILL STNS DISPOSITION 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 694	2 463	-1 231	-1 231	0	
Verksamhetsbidrag	-3 694	2 463	-1 231	-1 231	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-3 694	2 463	-1 231	-1 231	0	

4 17 06 UNDERSTÖD TILL STIFTELSEN FINLANDS NATIONALOPERA, TILL STNS DISPOSITION 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-13 132	6 391	-6 741	-6 741	-0	
Verksamhetsbidrag	-13 132	6 391	-6 741	-6 741	-0	
Räkenskapsperiodens resultat	-13 132	6 391	-6 741	-6 741	-0	

4 18 STADSMUSEET 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	480	-298	182	182	0	
Utgifter	-7 677	4 749	-2 928	-2 928	0	
Verksamhetsbidrag	-7 197	4 451	-2 746	-2 746	0	
Avskrivningar	-283	58	-225	-145	-80	
Räkenskapsperiodens resultat	-7 480	4 509	-2 971	-2 891	-80	

4 19 01 STADSORKESTERN 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 390	-702	688	688	-0	
Utgifter	-12 696	7 521	-5 175	-5 175	-0	
Verksamhetsbidrag	-11 306	6 819	-4 487	-4 487	-0	
Avskrivningar	-95	62	-33	-34	1	
Räkenskapsperiodens resultat	-11 401	6 881	-4 520	-4 521	0	

4 19 02 STADSORKESTERN, DISPOSITIONSMEDEL, TILL STNS DISPOSITION 1.1–31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	60	-60				
Utgifter	-130	130				
Verksamhetsbidrag	-70	70				
Räkenskapsperiodens resultat	-70	70				

4 31 UNGDOMSVÄSENDET 1.1.-31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 676	-871	805	805	-0	
Utgifter	-30 611	16 963	-13 648	-13 648	0	
Verksamhetsbidrag	-28 935	16 092	-12 843	-12 843	-0	
Avskrivningar	-365	213	-152	-212	60	
Räkenskapsperiodens resultat	-29 300	16 305	-12 995	-13 054	60	

4 41 IDROTTSVERKSAMHET 1.1.-31.5.2017

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 476	-9 241	7 235	7 235	-0	
Utgifter	-79 923	41 690	-38 233	-38 233	0	
Verksamhetsbidrag	-63 447	32 449	-30 998	-30 998	-0	
Avskrivningar	-10 700	6 242	-4 458	-4 417	-41	
Räkenskapsperiodens resultat	-74 147	38 691	-35 456	-35 414	-41	

5 Social- och hälsovårdssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	199 476		199 476	204 712	-5 236	
Utgifter	-2 025 287	-408	-2 025 695	-2 046 373	20 678	-32 400
Verksamhetsbidrag	-1 825 810	-408	-1 826 218	-1 841 661	15 442	-32 400
Avskrivningar	-16 801		-16 801	-11 141	-5 661	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 842 612	-408	-1 843 020	-1 852 802	9 782	-32 400

I budgeten för 2017 hade 2 025,7 mn euro reserverats för hela social- och hälsovårdssektorns utgifter. Social- och hälsovårdsverkets faktiska utgifter var sammanlagt 2 046,4 mn euro, vilket överskred de disponibla anslagen med 20,7 mn euro. Detta var dock 142,1 mn euro mindre än året innan. Den betydande utgiftsminskningen jämfört med föregående år förklaras av att utkomststödet flyttats bort från social- och hälsovårdssektorns budget. Social- och hälsovårdssektorns totala utgifter överskreds med 1,0 procent.

5 10 01 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	169 324		169 324	168 659	665	
Utgifter	-1 445 718	2 282	-1 443 436	-1 434 243	-9 192	
Verksamhetsbidrag	-1 276 393	2 282	-1 274 111	-1 265 585	-8 527	
Avskrivningar	-16 800		-16 800	-11 141	-5 659	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 293 193	2 282	-1 290 911	-1 276 725	-14 186	

Prestationsmål (1 000 st.)	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Hälsorådgivning, besök hos hälsovårdare	225	0	225	225	0	0
Hälsorådgivning, besök hos läkare	59	0	59	53	-6	0
Skolhälsovården, besök hos hälsovårdare	122	0	122	110	-12	0
Studerandehälsovården, besök hos hälsovårdare	50	0	50	45	-5	0
Skol- och studerandehälsovården, besök hos läkare	22	0	22	21	-1	0
Barnskydd, familjevård, dygn	325	0	325	326	1	0
Barnskydd, institutionsvård, dygn	194	0	194	195	1	0
Placeringar inom närståendenätverk, dygn	10	0	10	13	3	0
Familjerådgivningsbyråer, besök	21	0	21	21	0	0
Hemtjänsten för barnfamiljer, besök	36	0	36	31	-5	0
Läkarmottagning på hälsostationen, besök	490	0	490	475	-15	0
Läkarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	280	0	280	297	17	0
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, besök	420	0	420	425	5	0

Prestationsmål (1 000 st.)	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	330	0	330	417	87	0
Mun- och tandvård, besök	530	0	530	515	-15	0
Poliklinikmottagning, besök	55	0	55	57	2	0
Poliklinikmottagning, andra tjänster	23	0	23	24	1	0
Medicinsk jourpoliklinik, besök	45	0	45	46	1	0
Hälsocentralsjour, besök	127	0	127	139	12	0
Besök inom den psykiatriska öppenvården	182	0	182	187	5	0
Den psykiatriska öppenvården, andra tjänster	53	0	53	67	14	0
Vårdagar på psykiatrisk bäddavdelning	74	0	74	74	0	0
Vårdagar inom den psykiatriska öppenvården	75	0	75	47	-28	0
Poliklinisk missbrukarvård, besök	61	0	61	61	0	0
Substitutionsbehandling, besök	130	0	130	134	4	0
Missbrukarvård, boendeservice, antal dygn	63	0	63	72	9	0
Missbrukarvård, institutionsvård, antal dygn	40	0	40	34	-6	0
Hemvård, besök	2 850	0	2 850	2 988	138	0
Hemvård, andra tjänster	300	0	300	256	-44	0
Somatisk sjukhusvård, avslutade vårdperioder	33	0	33	32	-1	0
Långvarigt serviceboende för äldre, dygn	1 100	0	1 100	1 055	-45	0
Långvarig institutionsvård för äldre, dygn	400	0	400	376	-24	0

Produktivitet (2014 = 100)	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Produktivitet	104,8	102,3	100,4	100,6	100,0	

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2017	2017	2016	2015	2014	
Lokalyta sammanlagt, (m ² lägenhetsyta)	480 419	479 151				
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till antalet användare	0,99	0,98				
Förvaltningens egen mätare, lokaler m ² /befattning	35	36				

Efter budgetändringar var anslagen för social- och hälsovårdstjänsternas utgifter 1 443,4 mn euro. Utgifterna på budgetmomentet var 1 434,2 mn euro, vilket underskred de disponibla anslagen med cirka 9,2 mn euro. Stadsfullmäktige beslutade 14.12.2016 godkänna avtalet om överföring av den kliniska utbildningen inom grundutbildningen i odontologi och 2.11.2016 avtalet om överföring av social- och hälsovårdsverkets team för foniatri för barn som överlåtelse av rörelse till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) räknat från 1.1.2017.

Stadsfullmäktige beslutade 28.2.2018 om överföring av anslag för den kliniska grundutbildningen inom grundutbildningen i odontologi och för teamet för foniatri för barn (sammanlagt 2,69 mn euro) från budgetmomentet Social- och hälsovård till budgetmomentet Samkommunen HNS.

I budgeten för 2017 var inkomstanslaget för social- och hälsovårdstjänster 169,3 mn euro. Utfallet var 168,7 mn euro, vilket innebär att anslaget underskreds med 0,7 mn euro. Överskridningen var störst för ersättningar på basis av full ersättning, vilka överskred budgeten med 8,4 mn euro. Största delen av dessa inkomster hänförde sig till ersättningar enligt lagen om mottagande och integration. De övriga intäkterna underskred budgeten med 7,5 mn euro. Socialväsandets avgifter underskred budgeten med 5,0 mn euro.

Per utgiftsslag överskreds budgeten mest inom köp av kundtjänster, cirka 5,4 mn euro. Å andra sidan sparades cirka 3,48 mn euro inom hyreskostnader och köp av övriga tjänster.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Antalet klienter inom barnskyddet minskar jämfört med 2016.

Målet uppfylldes.

- Hälsokontrollen för barn i tre års ålder och möten för barnens välbefinnande, dvs. verksamhetsmodellen om rådgivningsbyrå på daghem, utvidgas jämfört med 2016 (gemensamt mål med barnomsorgsverket).

Målet uppfylldes.

- Inom boendetjänsterna för utvecklingsstörda ökar andelen klienter som självständigt bor hemma med 2 procentenheter om året. Dessutom främjas möjligheterna för utvecklingsstörda att bo hemma.

Målet uppfylldes.

- Patienten kommer till en läkares mottagning för icke-brådskande vård på två veckor (T3<14 dygn, dvs. den tredje lediga tidsbeställningstiden räknat i kalenderdagar, median för väntetiderna).

Målet uppfylldes.

- Jouravdelningarnas utskrivningsprocent höjs jämfört med 2016 utan att medianvårdtiderna förlängs med mer än ett halvt dygn.

Målet uppfylldes inte. Utskrivningsprocenten var 72,8 %. Det är en utmaning att höja jouravdelningarnas utskrivningsprocent då jouren koncentrerar sig på vård av allt bräckligare patienter. Klienter överförs från jouren till stadssjukhuset för fortsatt vård. Medianvårdtiden på jouravdelningarna var tre dygn, så till den delen uppfylldes målet.

- Andelen hemvårdsklienter av de invånare som fyllt 75 år ökar jämfört med 2016.

Målet uppfylldes.

- Andelen klienter inom institutionsvård av de invånare som fyllt 75 år minskar jämfört med 2016.

Målet uppfylldes.

- Antalet användare av e-tjänster ökar med minst 10 % jämfört med 2016.

Målet uppfylldes.

- Antalet vård dagar på sjukhus minskar bland patienterna inom psykiatrisk öppenvård jämfört med 2016 (2,41).

Målet uppfylldes inte. Antalet vård dagar på sjukhus var 2,54. Antalet vård dagar på sjukhus bland patienter inom psykiatrisk öppen vård ökade en aning. Antalet patienter inom psykiatrisk öppenvård som vårdades på sjukhus ökade med 164 personer och antalet nya vårdperioder på sjukhus ökade till 255. Det totala antalet patienter inom öppenvård ökade med 105 personer. En patient statistikförs som patient inom öppenvård redan om personen har varit en dag i öppenvård under året. Det går inte att utläsa ur statistiken om den öppna vården för en patient inom öppenvård har föregåtts av en sjukhusperiod eller om patienten har hänvisats från öppen vård till sjukhusvård.

- Arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte omfattar minst 1 800 personer under året.

Målet uppfylldes inte. Arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte omfattade 1 780 personer. Arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte fick mindre betydelse som aktiveringsåtgärd då fokus inom klientarbetet bland långtidsarbetslösa skiftades från multiprofessionellt kartläggningsarbete till utbildning av arbetslösa och arbetet blev en tjänst som styr klienten till arbete. År 2017 blev Helsingfors TYP (en sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen) en del av stadskansliets näringslivsavdelning. I juni övertog social- och hälsovårdssektorn ansvaret för de 339 klienterna inom arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte. I överföringsskedet fattades långvariga beslut för klienterna, vilket minskade klientströmmarna till arbetsverksamhetsställena. I och med överföringen av TYP och den nya arbetsfördelningen började man under 2017 fatta beslut om arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte och göra upp aktiveringsplaner inom social- och hälsovårdssektorn. Serviceprocessen för arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte och organiseringen av den var nya arbetsuppgifter för socialarbetarna och socialhandledarna, och det tog längre tid än beräknat att sätta sig in i arbetsuppgifterna och ordna utbildning. Dessutom gick en del av personalens arbetstid till rådgivning och handledning om basutkomststöd, eftersom FPA hade problem i samband med beviljandet av utkomststöd.

Övriga verksamhetsmål

- Som helhet underskred antalet besök inom skol- och studerandehälsovården den planerade nivån.
- Antalet besök på hälsovårdarmottagning på hälsostationen överskred den planerade nivån.
- Hemvårdsbesöken överskred den planerade nivån.
- Det långvariga serviceboendet och den långvariga institutionsvården för äldre minskade som planerat.

5 10 02 UTKOMSTSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	13 702		13 702	14 983	-1 281	
Utgifter	-26 600		-26 600	-30 935	4 335	-4 400
Verksamhetsbidrag	-12 898		-12 898	-15 952	3 054	-4 400
Avskrivningar	-1		-1		-1	
Räkenskapsperiodens resultat	-12 899		-12 899	-15 952	3 053	-4 400

I budgeten hade 26,6 mn euro reserverats för utgifter för utkomststöd. Utgifterna på budgetmomentet var 30,9 mn euro, vilket var 4,3 mn euro mer än de disponibla anslagen. För budgetmomentet Utkomststöd beviljades överskridningsrätt (stadsfullmäktige 28.2.2018). Inkomstanslaget för utkomststöd var 13,7 mn euro. Utfallet var 15,0 mn euro, vilket innebär att anslaget överskreds med cirka 1,3 mn euro.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Minst 45 % av anslagen för förebyggande utkomststöd riktas till barnfamiljer.

Målet uppfyllades inte. Av anslagen för förebyggande utkomststöd riktades 35,6 % till barnfamiljer. Av det beviljade förebyggande utkomststödet riktades 47,1 % till barnfamiljer. Förebyggande utkomststöd beviljas efter prövning och dess omfattning går inte att exakt bedöma. År 2017 var anslaget för förebyggande utkomststöd större än utfallet. Barnfamiljer beviljades relativt sett mer förebyggande utkomststöd än ensamboende.

5 10 03 FLYKTINGFÖRLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 200		16 200	20 626	-4 426	
Utgifter	-15 500		-15 500	-17 409	1 909	
Verksamhetsbidrag	700		700	3 217	-2 517	
Räkenskapsperiodens resultat	700		700	3 217	-2 517	

Flyktingförläggningarnas utgifter var 1,9 mn euro större och inkomsterna 4,4 mn euro större än i budgeten. Verksamhetsbidraget var bättre än budgeterat på grund av ersättningarna från staten. En del av ersättningarna hänförde sig till tidigare års verksamhet.

5 10 04 APOTTI

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	250		250	444	-194	
Utgifter	-2 700		-2 700	-1 812	-888	
Verksamhetsbidrag	-2 450		-2 450	-1 368	-1 082	
Räkenskapsperiodens resultat	-2 450		-2 450	-1 368	-1 082	

Utgifterna för Apotti var 888 000 euro mindre och inkomsterna 194 000 euro större än i budgeten. Verksamhetsbidraget var bättre än budgeterat.

5 10 05 BETALNINGSANDEL TILL SAMKOMMUNEN HNS

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-534 769	-2 690	-537 459	-561 973	24 514	-28 000
Verksamhetsbidrag	-534 769	-2 690	-537 459	-561 973	24 514	-28 000
Räkenskapsperiodens resultat	-534 769	-2 690	-537 459	-561 973	24 514	-28 000

Utvecklingen för HNS-anslag har varit följande:

1 000 euro	2017	2016	2015	2014	2013	2012
	561 973	519 229	564 127	527 231	516 643	491 297

Utfallet för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt var sammanlagt 562,0 mn euro, vilket innebär att budgeten överskreds med cirka 24,5 mn euro. För budgetmomentet HNS beviljades överskridningsrätt (stadsfullmäktige 28.2.2018).

Stadsfullmäktige beslutade 14.12.2016 godkänna avtalet om överföring av den kliniska utbildningen inom grundutbildningen i odontologi och 2.11.2016 avtalet om överföring av social- och hälsovårdsverkets team för foniatri för barn som överlåtelse av rörelse till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) räknat från 1.1.2017. Stadsfullmäktige beslutade 28.2.2018 om överföring av anslag för den kliniska grundutbildningen inom grundutbildningen i odontologi och för teamet för foniatri för barn (2 690 000 mn euro) från budgetmomentet Social- och hälsovård till budgetmomentet Betalningsandel till samkommunen HNS.

I utfallet för 2017 för HNS ingår sammanlagt 38,7 mn euro som återbetalats till medlemskommunerna under 2017.

2.2 Resultaträkningsdelens utfall

2.2.1 Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads resultaträkning

1 000 euro	Utfall 2016	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Anslagsändr. 2017
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsinkomster	329 068	342 311	327 589	14 722	-40
Avgiftsinkomster	227 627	219 110	229 429	-10 319	0
Understöd och bidrag	112 333	40 695	48 769	-8 074	0
Hysesinkomster	359 202	381 932	363 404	18 528	0
Övriga verksamhetsintäkter ¹	292 769	184 663	210 545	-25 882	0
	1 320 999	1 168 711	1 179 736	-11 025	-40
Tillverkning för eget bruk	117 111	116 375	135 069	-18 694	0
Omkostnader					
Löner	-1 349 744	-1 391 016	-1 353 556	-37 460	-535
Lönebikostnader	-446 240	-413 780	-400 583	-13 197	-207
Köp av tjänster	-1 640 090	-1 685 803	-1 703 349	17 546	-39 383
Material, förnödenheter och varor	-193 134	-188 227	-192 186	3 959	0
Understöd	-443 696	-318 553	-311 649	-6 904	-4 753
Hyesutgifter	-186 065	-219 856	-196 655	-23 201	0
Övriga utgifter ¹	-8 615	-20 241	-17 188	-3 053	-11 758
	-4 267 584	-4 237 476	-4 175 166	-62 310	-56 636
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 829 474	-2 952 390	-2 860 361	-92 029	-56 676
Skatteinkomster och statsandelar					
Skatteinkomster	3 205 605	3 133 400	3 380 795	-247 395	0
Statsandelar	316 330	220 000	220 442	-442	0
	3 521 935	3 353 400	3 601 237	-247 837	0
Finansieringsinkomster och -utgifter					
Ränteinkomster	82 825	82 840	79 827	3 013	0
Övriga finansieringsinkomster	50 551	29 299	36 306	-7 007	0
Ränteutgifter	-18 006	-32 438	-18 134	-14 304	0
Övriga finansieringsutgifter	-442	-1 800	-975	-825	0
	114 928	77 901	97 024	-19 123	0
ÅRSBIDRAG	807 389	478 911	837 900	-358 989	-56 676
Avskrivningar och nedskrivningar och extraordinära poster					
Avskrivningar enligt plan	-337 209	-368 369	-354 807	-13 562	0
	-337 209	-368 369	-354 807	-13 562	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	470 180	110 542	483 093	-372 551	-56 676
Förändring av avskrivningsdifferens	-13 908	3 099	3 816	-717	0
Förändring av reserver	16 300	-563	-3 893	3 330	0
Ökning av fonder	-17 176	0	-13 122	13 122	0
Minskning av fonder	9 643	6 925	11 496	-4 571	10 447
	-5 141	9 461	-1 703	11 164	10 447
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT (-)	465 039	120 003	481 390	-361 387	-46 229

¹ Uppgifterna för jämförelseåret och i budgeten har korrigerats för att motsvara nuvarande praxis för bokföring av extraordinära poster

2.2.2 Jämförelse av utfallet för resultaträkningsdelen enligt Helsingfors stads budget

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.

Verksamhetsintäkterna var 1,453 miljarder euro och innefattade inkomster från markförsäljning. Minskningen jämfört med föregående år var cirka 17 %, vilket beror på bolagiseringen av Stara (tillverkning för eget bruk är med bara för fem månader) samt på föregående års exceptionellt stora markförsäljningar. Att utkomststödet i sin helhet överfördes till staten medför likaså skiljaktigheter i såväl inkomster som utgifter.

Omkostnaderna var 4,418 miljarder euro, vilket är 184 miljoner euro mindre än i budgeten. I omkostnaderna i budgeten ingår hela budgeten för Stara, men utfallet gäller bara fem månader. Dessutom är betalningsandelen till HRT mindre på grund av västmetrons försening. En annan orsak till att stadens utgifter var mindre än året innan är att utbetalningen av basutkomststöd överfördes till FPA.

Ett av målen för stadens strategi är att ökningen i moderstadens driftsutgifter motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 %, som är årsmålet för produktivitetsförbättringen. Under 2017 var utfallet för utgifterna 0,7 procent, medan utgiftsökningen enligt målet skulle ha kunnat vara -2 procent.

Årsbidraget var 359 mn euro större än i budgeten och är 236 % i förhållande till avskrivningsnivån. I årsbidraget ingår vinst från försäljning av mark och byggnader, som tidigare tagits upp bland extraordinära poster.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN ENLIGT HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2016	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017	Anslagsändr. 2017
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsinkomster	265 988	248 188	186 678	61 510	-40
Avgiftsinkomster	234 035	219 074	236 724	-17 650	0
Understöd och bidrag	113 281	41 860	48 511	-6 651	0
Hysesinkomster	731 440	760 804	747 120	13 684	0
Övriga verksamhetsintäkter ¹	294 847	174 791	204 656	-29 865	0
	1 639 591	1 444 717	1 423 689	21 028	-40
Tillverkning för eget bruk	113 592	110 526	29 324	81 202	0
Omkostnader					
Löner	-1 243 119	-1 279 658	-1 212 254	-67 404	-535
Lönebikostnader	-414 450	-380 713	-360 876	-19 837	-207
Köp av tjänster	-1 806 484	-1 844 867	-1 790 370	-54 497	-39 838
Material, förnödenheter och varor	-166 795	-155 962	-143 661	-12 301	0
Understöd	-457 078	-341 019	-330 435	-10 584	-4 753
Hysesutgifter	-556 617	-581 698	-560 479	-21 219	0
Övriga utgifter ¹	-14 496	-18 260	-20 106	1 846	-11 758
	-4 659 039	-4 602 177	-4 418 181	-183 996	-56 636
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 905 856	-3 046 934	-2 965 168	-81 766	-56 676
Skatteinkomster och statsandelar					
Skatteinkomster	3 205 605	3 133 400	3 380 795	-247 395	0
Statsandelar	316 330	220 000	220 442	-442	0
	3 521 935	3 353 400	3 601 237	-247 837	0
Finansieringsinkomster och -utgifter					
Ränteinkomster	80 727	80 244	77 793	2 451	0
Övriga finansieringsinkomster	70 175	56 624	58 136	-1 512	0
Ränteutgifter	-15 465	-25 700	-14 311	-11 389	0
Övriga finansieringsutgifter	-346	-1 800	-856	-944	0
	135 091	109 368	120 762	-11 394	0
ÅRSBIDRAG	751 170	415 834	756 831	-340 997	-56 676
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-295 427	-315 581	-303 656	-11 925	0
	-295 427	-315 581	-303 656	-11 925	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	455 743	100 253	453 175	-352 922	-56 676
Förändring av avskrivningsdifferens	841	0	841	-841	0
Ökning av fonder	-9 485	0	-9 498	9 498	0
Minskning av fonder	7 582	6 925	4 427	2 498	10 447
	-1 062	6 925	-4 230	11 155	10 447
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT (-)	454 681	107 178	448 945	-341 767	-46 229

¹ Uppgifterna för jämförelseåret och i budgeten har korrigerats för att motsvara nuvarande praxis för bokföring av extraordinära poster.

2.2.3 Utfallet av anslag och beräknade intäkter i resultaträkningsdelen

7 RESULTATRÄKNINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 497 193	1 127	3 498 320	3 742 286	-243 966	10 447
Utgifter	-54 549	0	-54 549	-46 764	-7 785	0
Netto	3 442 644	1 127	3 443 771	3 695 522	-251 751	10 447

7 01 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 353 400	0	3 353 400	3 601 237	-247 837	0
Netto	3 353 400	0	3 353 400	3 601 237	-247 837	0

7 01 01 SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kommunalskatt	2 495 000	0	2 495 000	2 595 152	-100 152	0
Samfundsskatt	390 000	0	390 000	528 591	-138 591	0
Fastighetsskatt	248 000	0	248 000	256 711	-8 711	0
Hundskatt	400	0	400	341	59	0
Inkomster	3 133 400	0	3 133 400	3 380 795	-247 395	0
Netto	3 133 400	0	3 133 400	3 380 795	-247 395	0

År 2017 var skatteinkomsterna sammanlagt 3 380,8 mn euro, vilket innebär att de totala skatteinkomsterna var 247,4 mn bättre än i budgeten. Jämfört med 2016 inflöt 175,1 mn euro eller 5,5 procent mer i skatteinkomster. Åren 2016 och 2015 ökade skatteinkomsterna med 4,5 procent.

I kommunalskatt inflöt 2 595,2 mn euro, vilket var 100,2 mn euro mer än i budgeten. Jämfört med 2016 är utfallet 9,1 mn euro eller 0,4 procent större. Under 2017 har sysselsättningsläget och ökningen av lönesumman inom hela ekonomin utvecklats bättre än vad man antog vid beredningen av budgeten för 2017. Att ökningen var så liten jämfört med föregående år beror bl.a. på konkurrenskraftsavtalens inverkan på de influtna kommunalskatteinkomsterna bl.a. via förändringen i arbetsgivaravgifterna.

I samfundsskatt beräknas inflyta 528,6 mn euro, vilket är 138,6 mn euro mer än i budgeten. Jämfört med 2016 är utfallet för samfundsskatten 131,3 mn euro eller 33 procent större. Förändringen i samfundsskatteinkomsterna jämfört med 2016 är en följd av att Helsingfors fördelningsandel steg från 26,68 procent för 2016 till 29,06 procent för 2017. Höjningen av den kommunspecifika fördelningsandelen beror på att Helsingfors skatteunderlag enligt den slutliga beskattningen för 2015 (som blev klar i slutet av oktober 2016) för samfundsskatternas del var gynnsammare än genomsnittet för landet. Helsingfors kommunspecifika fördelningsandel har på några år stigit från under 20 procentenheter till den nuvarande nivån, medan samfundsskatterna som huvudsakligen betalas av finansjänstsektorn har legat kvar på sin tidigare nivå samtidigt som samfundsskatterna som betalas av övriga sektorer har minskat. Dessutom har vissa spelindustriföretag betalat mer i samfundsskatt än tidigare. Samfundsskatteinkomsterna utvecklades också positivt i hela landet bl.a. tack vare företagsförvärv som genomfördes under skatteåret 2016.

I fastighetsskatt inflöt 256,7 mn euro, vilket är 8,7 mn euro mer än i budgeten och 15,7 procent eller 34,8 mn euro mer än för 2016. Ökningen i fastighetsskatteinkomsterna var huvudsakligen en följd av förändringar som staten gjorde i de undre gränserna för den allmänna fastighetsskatten samt fastighetsskatten för byggnader som används för stadigvarande boende. Den undre gränsen för allmän fastighetsskatt höjdes från 0,80 till 0,93 procent och för byggnader som används för stadigvarande boende från 0,37 till 0,41 procent. Den allmänna fastighetsskattesatsen i Helsingfors och fastighetsskattesatsen för byggnader som används för stadigvarande boende låg år 2017 vid den undre gräns som lagen medger.

Hundskatten var 50 euro per hund. I hundskatt inflöt 0,3 mn euro, ungefär lika mycket som föregående år.

7 01 03 STATSANDELAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	220 000	0	220 000	220 442	-442	0
Netto	220 000	0	220 000	220 442	-442	0

Den statsandel för kommunal basservice för 2017 som enligt statsandelssystemet ska tas upp i bokföringen var 209,9 mn euro när utjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomster (-289,2 mn euro) beaktas. År 2017 bokfördes bland övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet 10,5 mn euro (innehåller redovisningar som hör till statsandelen för 2016 men som genomförts under 2017). Statsandelarna för 2017 var alltså sammanlagt 220,4 mn euro. Statsandelarna motsvarade vad man räknat med i budgeten, men var 95,9 mn euro mindre än året innan. Orsaken till nedgången var att konkurrenskraftsavtalet trädde i kraft och att överföringen av basutkomststödet till FPA medförde sänkningar av statsandelarna.

7 02 FINANSIERINGS- OCH INVESTERINGSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	136 868	1 127	137 995	135 780	2 215	0
Utgifter	-54 549	0	-54 549	-37 266	-17 283	0
Netto	82 319	1 127	83 446	98 514	-15 068	0

De korta marknadsräntorna var fortsättningsvis rekordlåga under 2017. Huvudförklaringen till de låga marknadsräntorna är Europeiska Centralbankens tillfälliga åtgärder för att stimulera ekonomin i euroområdet. Till följd av dessa har noteringarna för alla korta Euriborräntor varit negativa sedan februari 2016. Att räntenivån legat kvar på en lägre nivå än väntat och att behovet av att ta upp långfristiga lån senarelades återspeglade sig på stadens ränteutgifter, som var mindre än beräknat.

7 02 01 RÄNTOR, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Räntor på lån som beviljats för stödjande av bostads-byggnadsverksamheten	7 200	0	7 200	6 192	1 008	0
Räntor på övriga utgivna lån	1 000	0	1 000	988	12	0
Räntor på kredit under byggnadstiden	800	0	800	293	507	0
Övriga räntor	1 500	0	1 500	1 014	486	0
Räntor på Helen Ab:s lån	23 000	0	23 000	22 553	448	0
Räntor på Helsingfors Hamn Ab:s lån	10 300	0	10 300	10 355	-55	0
Räntor på HST:s lån	54	0	54	1	53	0
Räntor på Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänsters lån	36 390	0	36 390	36 397	-7	0
Inkomster sammanlagt	80 244	0	80 244	77 793	2 451	0
Utgifter					0	
Räntor på upptagna lån	-23 700	0	-23 700	-14 114	-9 586	0
Räntor på tillfällig kredit	-2 000	0	-2 000	-203	-1 797	0
Utgifter sammanlagt	-25 700	0	-25 700	-14 316	-11 384	0
Netto	54 544	0	54 544	63 477	-8 933	0

7 02 02 ÖVRIG FINANSIERING, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Övriga finansieringsinkomster	50	0	50	489	-439	0
Dividender	25 000	0	25 000	31 349	-6 349	0
HST:s inkomst för infrastruktur	18 695	0	18 695	12 143	6 552	0
Inkomster sammanlagt	43 745	0	43 745	43 982	-237	0
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga finansieringsutgifter	-1 800	0	-1 800	-703	-1 097	0
Utgifter sammanlagt	-1 800	0	-1 800	-703	-1 097	0
Netto	41 945	0	41 945	43 278	-1 333	0

7 02 03 STÖD TILL VISSA FÖRVALTNINGAR, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Understöd till anskaffningscentralen	-1 807	0	-1 807	-753	-1 054	0
Understöd till HST	-20 742	0	-20 742	-18 935	-1 807	0
Utgifter sammanlagt	-22 549	0	-22 549	-19 688	-2 861	0
Netto	-22 549	0	-22 549	-19 688	-2 861	0

7 02 04 AVKASTNING PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	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 Oiva Akatemias grundkapital	12	-7	5	5	0	0
Avkastning på Ekonomi-förvaltningstjänstens grundkapital	56	0	56	56	0	0
Avkastning på Företagshälsan Helsingfors grundkapital	40	0	40	40	0	0
Avkastning på Staras grundkapital	0	1 134	1 134	1 134	0	0
Inkomster sammanlagt	12 879	1 127	14 006	14 006	0	0
Netto	12 879	1 127	14 006	14 006	0	0

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 500	0	-4 500	-2 559	-1 941	0
Netto	-4 500	0	-4 500	-2 559	-1 941	0

7 03 FONDERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	6 925	0	6 925	4 427	2 498	10 447
Utgifter	0	0	0	-9 498	9 498	0
Netto	6 925	0	6 925	-5 071	11 996	10 447

7 03 06 FONDEN FÖR KAMPEN-TÖLÖVIKEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 925	0	1 925	605	1 320	3 420
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	1 925	0	1 925	605	1 320	3 420

Ur fonden intäktsfördes ett belopp som motsvarar investeringarna i Kampen-Tölövik, 0,6 mn euro. Inga tomter såldes i området.

7 03 07 BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-9 498	9 498	0
Netto	0	0	0	-9 498	9 498	0

7 03 09 FÖRORTSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	3 822	1 178	7 027
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	5 000	0	5 000	3 822	1 178	7 027

Ur fonden intäktsfördes ett belopp som motsvarar investeringsdelens moment 8 07 01 Projekt som finansieras med medel ur förortsfonden, 3,8 mn euro.

7 05 AVSKRIVNINGSDIFFERENS

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	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	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	141 694	0	141 694	39 483	102 211	0
Utgifter	-492 641	1 667	-490 974	-545 671	54 697	-182 107
Netto	-350 947	1 667	-349 280	-506 188	156 908	-182 107

Investeringsinkomsterna, det vill säga försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva, uppgick till 29,7 mn euro, vari ingick 7,9 mn euro från försäljning av fast egendom samt 21,8 mn euro från försäljning av byggnader och aktier. Enligt den bokföringspraxis som infördes 2017 bokförs försäljningsvinsten på 159 mn euro som utgör differensen mellan köpeskillingen och försäljningspriset i driftsekonomin under budgetmomentet 3 10 01 Stadsstruktur. Dessutom uppkom investeringsinkomster av statsandelar och understöd, 8,6 mn euro samt av understöd från oljeskyddsfonden och brandskyddsfonden, 1,0 mn euro.

För investeringsutgifter utan affärsverken användes 545,7 mn euro. Med de 491,0 mn euro som anslagits i budgeten och de överskridningsrätter på 182,1 mn euro som stadsfullmäktige beviljat på olika grunder var de disponibla anslagen för investeringsutgifter sammanlagt 673,1 mn euro. Av de disponibla anslagen för investeringar utnyttjades 81 procent.

På kapitelnivå i budgeten hänförde sig de största investeringarna till Husbyggnad 192,0 mn euro, Gator, trafikleder och banor 137,5 mn euro samt Fast egendom 75,8 mn euro.

8 01 FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100 000	0	100 000	7 917	92 083	0
Utgifter	-77 371	0	-77 371	-75 838	-1 533	-21 851
Netto	22 629	0	22 629	-67 921	90 550	-21 851

I budgeten var målet för försäljning 100 mn euro, vilket uppfylldes eftersom den sammanlagda försäljningen uppgick till 143 mn euro. Enligt den bokföringspraxis som infördes 2017 bokförs i investeringsdelen 7,9 mn euro enligt balansvärdet. Differensen på 135,1 mn euro mellan köpeskillingen och balansvärdet bokförs i driftsekonomidelen.

Av anslaget användes 75,8 mn euro. De disponibla anslagen för utgifter var 99,2 mn euro, vari ingick 77,4 mn euro efter budgetändringar samt på olika grunder beviljade överskridningsrätter på 21,9 mn euro.

8 01 50 FÖRSÄLJNING AV FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100 000	0	100 000	7 917	92 083	0

I budgeten var målet för försäljningsinkomster 100 mn euro. Tack vare att försäljningen av fastigheterna som använts av yrkeshögskolan Metropolia genomfördes tidigare än beräknat blev inkomsterna från markförsäljning 143 mn euro. Metropolias andel av summan var 40 mn euro. I övrigt stod de 10 affärerna med den största köpeskillingen för tre fjärdedelar av försäljningsinkomsterna. De största övriga objekten som såldes fanns på Busholmen samt i Fiskehamnen och Böle. På budgetmomentet Försäljning av fast egendom bokförs 7,9 mn euro enligt balansvärdet. Differensen på 135,1 mn euro mellan köpeskillingen och balansvärdet som utgör försäljningsvinstinkomst bokförs i driftsekonomidelen på budgetmomentet 3 10 01 Stadsstruktur.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-10 000	0	-10 000	-9 134	-866	-3 955

Av anslaget användes 9,1 mn euro. De disponibla anslagen var 14,0 mn euro, varav 10,0 mn euro var budgetanslag och 4,0 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslagen blev 4,8 mn euro oförbrukade på grund av affärer som senarelades. Senarelagda tidsscheman för genomförandet av markanvändningsavtal inverkade likaså på genomförandet av markförvärv som planerats i samband med dem.

Sammanlagt genomfördes 36 affärer genom vilka staden förvärvade sammanlagt 36 ha mark. Sedan 2008 har staden förvärvat cirka 607 ha mark i Östersundom, vilket höjer stadens markinnehav till cirka 1 535 ha (ca 61 % av Östersundoms markareal). Under verksamhetsåret förvärvades sammanlagt 10 ha mark i Östersundom genom nio affärer. De övriga markförvärven hänförde sig till traditionell anskaffning av områden som främjar genomförandet av planer samt områden som är bostads- eller näringspolitiskt viktiga. En del av förvärven baserade sig på markanvändningsavtal, via vilka staden i år som gratis överlåtelse fick allmänna områden på cirka 2,6 ha till ett sammanlagt värde av cirka 1,1 mn euro.

8 01 02 GRUNDBEREDNING I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Grundberedning i Kampen-Tölöviken	-50	0	-50	-119	69	-535
Grundberedning i Västra hamnen	-16 100	-1 950	-18 050	-18 499	449	-1 403
Grundberedning i Fiskehamnen	-25 319	-3 500	-28 819	-30 439	1 620	-4 971
Grundberedning i Kronbergsstranden	-6 420	4 300	-2 120	-1 122	-998	-3 728
Grundberedning i Kungstriangeln	-470	-350	-820	-593	-227	-93
Grundberedning i Böle	-3 757	1 500	-2 257	-1 935	-322	-355
Utgifter sammanlagt	-52 116	0	-52 116	-52 707	591	-11 085

Av anslagen förbrukades 52,7 mn euro. De disponibla anslagen var 63,2 mn euro, varav 52,1 mn euro var budgetanslag och 11,1 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

En del av anslagen för Kampen-Tölöviken blev oförbrukade på grund av framtung budgettering. Anslaget användes huvudsakligen för grundundersökningar. Grundberedningen i omgivningen kring centrumbiblioteket inleds 2018.

Med anslaget för grundberedning i Västra hamnen har man utfört muddrings- och fyllnadsarbeten vid Ärtholmens kryssningskaj, fortsatt att mellanagra schaktmassor, rivningsmaterial, förorenad mark och sediment och behandla dem på återvinningsområdet. Man har fortsatt att djuppacka jorden och sanera förorenad mark i tomtområdena inom de tidsramar som byggandet förutsätter. Dessutom har man i sin helhet betalat grundberedningsarbetena i Ahdinallas till Helsingfors Hamn Ab, sammanlagt 7,2 mn euro.

Med anslaget för grundberedning i Fiskehamnen har man sanerat förorenad mark på både gator och tomter, utrett olika istandsättningsalternativ och förberett försök med istandsättning. På området för återvinning av massor fortsatte man att mellanagra och behandla schaktmassor, rivningsmaterial och sediment. Dessutom flyttade man kablar och utförde grundberedning på tomter i enlighet med förutsättningarna för bostadsproduktion. Det största lokalprojektet som genomfördes med grundberedningsanslag var rengöringen och ombyggnaden av gasklockans tegelmantel i Södervik.

Med anslaget för grundberedning i Kronbergsstranden fortsatte man att sanera förorenad mark samt fortsatte att mellanagra och behandla schaktmassor och stenmaterial.

Med anslagen för grundberedning i Kungstriangeln påbörjade man istandsättningen av Palettdammen i Kungsen. I Hongasmossa fortsatte man med mätningarna av försöksstabiliseringsområdet.

Med anslaget för grundberedning i Böle utförde man grundberedning som behövs för byggandet av Lokvägen och metrostationsreserveringen i centrumkvarteret i Mellersta Böle.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara	-12 755	0	-12 755	-13 411	656	-6 811
Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar	-2 500	0	-2 500	-586	-1 914	0
Utgifter sammanlagt	-15 255	0	-15 255	-13 997	-1 258	-6 811

Av anslaget användes 14,0 mn euro. Av de disponibla anslagen på 22,1 mn euro var 15,3 mn euro budgetanslag och 6,8 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

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

Av anslaget användes 13,4 mn euro. Av anslaget blev 6,2 mn euro oförbrukade. De viktigaste åtgärderna som gör tomter byggbara var grundundersökningar vid Hagnäskajen, sanering av förorenad mark på tomter vid Timmermansgatan och på det tidigare avloppsreningsverket i Nordsjö samt flyttning av kablar på en tomt vid Kaserngatan. På grund av den livliga byggverksamheten har det också förekommit betydligt fler små objekt där byggbarhetsåtgärder utförts jämfört med tidigare år.

De viktigaste bostadsproduktionsobjekten där grundberedning utfördes är Broända, Brobyparken, Spikberget och södra delen av Tullberget. De övriga grundberedningsobjekten är istandsättning av soptippen i Nordsjö och grundberedning i Rosenudden.

De viktigaste rivningsobjekten är rivning av lekparkbyggnader vid daghemmen Brahe, Lapinmäki, Neulanen, Lohikäärme och i lekparken i Norra Haga. De viktigaste rivningarna av undervisningsbyggnader och tillhörande byggnader är Peli-mannintien ala-aste, partiell rivning av Myllypuron ala-aste och rivning av rådgivningen vid Munkkivuoren ala-aste.

Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar

Av anslaget förbrukades 0,6 mn euro, vilket innebär att 1,9 mn euro blev oförbrukade. Ersättningar betalades till två arrendetagare av bostadstomter. Kompletteringsbyggande utfördes i Södra Haga (931 m² vy) och Degerö (2 932 m² vy). Anslaget blev delvis oförbrukat, eftersom en del av projekten inte avancerade inom den tidsplan som man antagit inom bolagens beslutsfattande.

8 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-182 883	-1 900	-184 783	-192 001	7 218	-42 472
Netto	-182 883	-1 900	-184 783	-192 001	7 218	-42 472

Av anslaget användes 192,0 mn euro. Överskridningsrätterna medräknade var de disponibla anslagen 226,7 mn euro, för ny- och tillbyggnadsprojekt hade 75,5 mn euro anvisats, för reparationsprojekt 142,5 mn euro och för utveckling av stads-huskvarteren 8,7 mn euro.

8 02 01 NY- OCH KOMPLETTERINGSBYGGNADSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för nybyggnadsprojekt	-1 000	1 000	0	80	-80	0
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-17 630	-4 062	-21 692	-21 041	-651	-1 332
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	0	-3 800	-3 800	-2 952	-848	0
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	0	-20 000	-20 000	-24 032	4 032	-9 500
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-900	-300	-1 200	-1 554	354	-600
Övriga nybyggnadsprojekt	-32 460	29 000	-3 460	-12 682	9 222	-12 100
Förvärv av byggnader och aktier som berättigar till besittning av byggnader och affärslokaler	0	-1 838	-1 838	-1 837	-1	0
Utgifter sammanlagt	-51 990	0	-51 990	-64 018	12 028	-23 532

För ny- och tillbyggnadsprojekt användes 64,0 mn euro. De disponibla anslagen var 75,5 mn euro, vari ingick 14,0 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år och en överskridningsrätt på 9,5 mn euro på grund av statsunderstöd som beviljats för centrumbibliotekprojektet. De färdigställda nybyggnadsprojektet år 2017 var Jätkäsaaren peruskoulu årskurs 1–2 och daghem samt avdelningen Nelonen på barnhemmet Outamo. De viktigaste nybyggnadsprojekten som är i byggnadsskedet är Centrumbiblioteket, Staras och Idrottsverkets arbetsstation i Nordsjö samt daghemmet Yliskylä. Av investeringsanslagen för nybyggnadsprojekt blev 11,5 mn euro oförbrukade. Avsikten är att på basis av oförbrukade anslag anhålla om motsvarande överskridningsrätt för garantitida förpliktelser efter det innevarande året för nybyggnadsprojekt som färdigställs 2017 och för projekt som är i planerings- eller byggnadsskedet och vars tidsschema eller fakturering har senarelagts och projekten fortsätter under 2018.

8 02 02 REPARATIONSProjekt, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för reparationsbyggnadsprojekt	-1 900	0	-1 900	-1 295	-605	0
Reparationsbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-63 646	-27 768	-91 414	-84 803	-6 611	-8 189
Reparationsbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-1 609	1 887	278	-2 297	2 575	-2 576
Reparationsbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-790	-6 560	-7 350	-7 277	-73	-645
Reparationsbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-12 280	-1 000	-13 280	-13 212	-68	-1 416
Övriga reparationsbyggnadsprojekt	-42 988	31 541	-11 447	-12 141	694	-5 134
Utgifter sammanlagt	-123 213	-1 900	-125 113	-121 025	-4 088	-17 960

För reparationsbyggnad användes 121,0 mn euro. Utöver budgetanslagen på 125,1 mn euro beviljade stadsfullmäktige 18,0 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag, vilket innebär att de totala disponibla anslagen var 143,1 mn euro. De största färdigställda ombyggnadsprojekten var ombyggnaden och ändringsarbetena av yrkesutbildningsenheten på Industrigatan i Vallgård samt ombyggnaden av Hoplaxskolans verksamhetsställe på Solnavägen, Svenska arbis och Kaisaniemen ala-aste. De viktigaste påbörjade arbetena är ombyggnad av Alppilan lukio, förnyande av tegelfasaden på den mångsidiga servicecentralen i Kasberget, ombyggnad av Munkivuoren ala-aste samt aktivitetscentret, polikliniken för utvecklingsstörda och enheten för kortvarig vård som ska byggas i A-byggnaden på Sofielund. De återstående oförbrukade anslagen på 22 mn euro för reparationsbyggnad överförs i sin helhet till 2018 som investeringsfinansiering. I vissa projekt har startförutsättningarna inte avancerat enligt tidsplanen. Dessutom används en del av de överförda anslagen för garanterade förpliktelser efter budgetåret för ombyggnadsprojekt som färdigställdes 2017.

8 02 03 UTVECKLING AV STADSHUSKVARTEREN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-7 680	0	-7 680	-6 958	-722	-980

Av anslaget användes 7,0 mn euro. De disponibla anslagen var 8,7 mn euro, vari ingick 1,0 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. År 2017 slutfördes omändringen och ombyggnaden av lokaler på Sofiegatan 4 i kvarteret Noshörningen.

8 03 GATOR OCH TRAFIKLEDER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-111 994	0	-111 994	-137 540	25 546	-42 843
Netto	-111 994	0	-111 994	-137 540	25 546	-42 843

Av anslaget användes 137,5 mn euro. Inklusive överskridningsrätter var de disponibla anslagen 154,8 mn euro.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-52 154	0	-52 154	-55 600	3 446	-17 740

Av anslaget användes 55,6 mn euro. Inklusive överskridningsrätter var de disponibla anslagen 69,9 mn euro.

Inom nybyggnadsverksamheten var kompletteringsbyggandet livligt och av anslaget användes lite mer än planerat. Inom ombyggnadsverksamheten blev en del av anslagen oförbrukade. Den största avvikelsen gällde ombyggnad av gator, där påbörjandet av ombyggnaden av Skillnaden sköts upp till 2018 och utomhusbelysningsprojektet Helsingfors-LED inte avancerade som planerat. Inom ombyggnad av broar blev en del av anslagen oförbrukade på grund av fasindelningen av entreprenaden för Nordsjö bro, eftersom det var arbetstekniskt fördelaktigare att bygga mer än planerat av den intilliggande nya gång- och cykelbron som ingick i samma entreprenad. Inom utveckling av kollektivtrafiken sköts projektet Stockholmsgatan huvudsakligen upp till 2018.

Inom övriga investeringar blev en del av anslagen för infartsparkering oförbrukade på grund av förseningar i projektstarterna.

8 03 01 01 NYBYGGNAD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Södra stordistriktet	-540	-134	-674	-674	0	0
Västra stordistriktet	-1 086	-73	-1 159	-1 159	0	0
Mellersta stordistriktet	-540	-494	-1 034	-1 034	0	0
Norra stordistriktet	-770	569	-201	-201	0	0
Nordöstra stordistriktet	-4 525	-707	-5 232	-5 233	1	0
Sydöstra stordistriktet	-1 450	-101	-1 551	-1 551	0	0
Östra stordistriktet	-4 508	-189	-4 697	-4 697	0	0
Östersunds stordistrikt	-410	76	-334	-334	0	0
Bullerskärmar	-1 000	-380	-1 380	-1 380	0	0
Utgifter sammanlagt	-14 829	-1 433	-16 262	-16 263	1	0

Anslagen användes i sin helhet. De viktigaste nybyggnadsobjekten är områdena för kompletteringsbyggande Stormyren, Alpbryn, Stapelstadens norra del, Brobyparken, södra sidan av Gamla Staffansbyvägen, Törnrosabrinken och Ramsöstranden III. Anslaget för bullerskärmar användes för att bygga en bullerskärm i Hertönäs.

8 03 01 02 OMBYGGNAD OCH TRAFIKREGLERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ombyggnad av gator	-7 700	455	-7 245	-7 720	475	-8 810
Ombyggnad av broar	-6 025	0	-6 025	-3 331	-2 694	-170
Förnyande av beläggning	-4 500	315	-4 185	-4 185	0	0
Utveckling av kollektivtrafiken	-4 000	0	-4 000	-3 729	-271	-1 900
Trafikregleringar	-3 000	0	-3 000	-3 311	311	-890
Gång- och cykelvägar	-8 700	-905	-9 605	-14 205	4 600	-4 600
Utgifter sammanlagt	-33 925	-135	-34 060	-36 481	2 421	-16 370

Av de disponibla anslagen på 50,4 mn euro användes 36,5 mn euro. En del av anslagen för ombyggnad och trafikregleringar blev oförbrukade. Den största avvikelsen gällde ombyggnad av gator, där påbörjandet av ombyggnaden av Skillnaden sköts upp till 2018 och utomhusbelysningsprojektet Helsingfors-LED inte avancerade som planerat.

Det största ombyggnadsprojektet var saneringen av Stora Robertsgatan och rivningen av betongbeläggningen på Mannerheimvägen. Det största projektet inom ombyggnad av broar var ombyggnaden av Nordsjö bro. De största objekten inom utveckling av kollektivtrafiken var gatuändringar för stomlinje 500 (Paciusgatan, Stockholmmsgatan, Grejussgatan) samt ändringsarbeten på gator vid västmetrostationerna. På Grejussgatan lades också spårvägssekor i samband med gatuentreprenaden och det nya spårvägsavsnittet togs i bruk i början av oktober. Huvudprojekten inom trafikregleringar var investeringar för bättre trafiksäkerhet på olika håll i staden, och de viktigaste av dessa var genomförandet av en trafiksäkerhetsplan för Åggelby och trafikregleringar vid Brandbrunnsplatsen. Huvudprojekten inom gång- och cykelvägar var Mechelingatan, den nya gång- och cykelbron i Nordsjö samt norra banan mellan Böle och Kottby. De viktigaste planeringsprojekten för främjande av cykeltrafik var Backasgatan och Tavastvägen.

8 03 01 03 ÖVRIGA INVESTERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Mottagningsplatser för fyllnadsjord	-650	-15	-665	-665	0	0
Snöstjälpningsplatser	-400	0	-400	-167	-233	0
Allmänna toaletter	-250	0	-250	-179	-71	0
Istandsättning av strandområden	-1 100	0	-1 100	-1 059	-41	0
Infartsparkering	-1 000	1 583	583	-786	1 369	-1 370
Utgifter sammanlagt	-3 400	1 568	-1 832	-2 856	1 024	-1 370

Av anslaget användes 2,9 mn euro. Inklusive överskridningsrätter var de disponibla anslagen 3,2 mn euro. Den största utgiftsposten inom övriga investeringar var planering och genomförande av projekt för utnyttjande av schaktmassor. Utvecklingen och istandsättningen av snöstjälpningsplatser och sandsilor fortsatte. Anslagen för allmänna toaletter användes för att förnya nätet av toaletter. Det största projektet inom istandsättning av strandområden var planering av översvämningsskydd för Gammelledsparken efter att översvämningsskyddet för Botbyviken blev färdigt på hösten. Anslaget för infartsparkeringsplatser användes för att bygga infartsparkeringsområden vid Spiselgränden och i Norra Haga. Förvaltningen av infartsparkering överfördes 1.1.2018 till trafikaffärsverket (HST) och ansvaret för och finansieringen av de halvfärdiga slutförande arbetena på infartsparkeringsområdena vid Spiselgränden och i Norra Haga övergick på trafikaffärsverket.

8 03 02 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kampen-Tölöviken	-1 430	2 400	970	-235	1 205	-1 260
Västra hamnen	-11 890	-8 835	-20 725	-22 120	1 395	-1 400
Fiskehamnen	-11 070	895	-10 175	-18 262	8 087	-8 090
Kronbergsstranden	-8 500	2 007	-6 493	-6 588	95	-170
Böle	-20 050	600	-19 450	-26 158	6 708	-6 710
Kungstriangeln	-2 000	-1 300	-3 300	-3 101	-199	-560
Kronbroarna	-3 100	1 123	-1 977	-2 317	340	-340
Nya projektområden och annat kompletteringsbyggande	-1 000	3 110	2 110	-2 038	4 148	-4 161
Utgifter sammanlagt	-59 040	0	-59 040	-80 819	21 779	-22 691

Av de disponibla anslagen på 81,7 mn euro användes 80,8 mn euro. Till utfallet bidrog att hela den avtalsenliga delen på cirka 14 mn euro för byggandet av Stilla-havsgatan betalades till Hamn Ab.

Anslaget för Kampen-Tölöviken användes för att göra upp en gatuplan för gatorna vid platsen för det nya centrumbiblioteket. Anslaget för Västra hamnen användes för att betala hela den återstående betalningsandelen för Stilla-havsgatan till Helsingfors Hamn Ab. Gator anlades på Sundholmen och Busholmen i delområdena Sandholmen, Busholmsklippan och Utterkajen. Anslaget för Fiskehamnen användes för att anlägga gator i Fiskehamnens centrum i enlighet med avtalet mellan SRV och staden. Gator anlades också i Södervik, på Sörnäsudden, Sumparn och på Nätholmens södra del i Capellastranden och det övriga Capellaområdet. Anslaget för Kronbergsstranden användes för att fortsätta broentreprenaden för broarna Borgbygarvägen-Österleden och Planerargatan. I Kronbergsstranden slutfördes gatorna i Hålvik, Gunillaberget och Borgströmsbacken och påbörjades anläggandet av gator i Håkansvik. Planeringsobjekt var Hundholmsvägens västra ända och Kronbergsstrandens västra strand. Anslaget för Böle användes för att anlägga gator i Televisionsgatans område i Ilmala. För Mellersta Böles del avancerade det avtalsenliga förverkligandet av gator och delar som betjänar kollektivtrafiken till Böle station i enlighet med avtalet. Lokvägsentreprenaden mellan Nordenskiöldsgatan och Bölebron påbörjades på hösten medan byggandet av kollektivtrafikterminalen på Bölebron påbörjades i slutet av året. Industrigatans avsnitt vid maskinverkstaden blev fär-

digt. Området Norra Böle var fortfarande på detaljplanestadiet. I maskinverkstadsområdet anlades gator enligt det tidsschema som produktionen av bostäder och verksamhetslokaler förutsatte. I Kungstriangeln anlades fler gator än planerat i Kungsekens centrumområde, eftersom bostadsproduktionen i området förutsatte det. I Hongasmosa kom bostadsproduktionen däremot i gång långsammare än planerat och gatuentreprenaden sköts upp till efter årsskiftet.

I projektet Kronbroarna avancerade planeringen i enlighet med den preliminära tidsplanen med konstruktionsplanering för avsnittet Knekten-Kronberget och förstudier för avsnittet Knekten-Hagnäs-Centrum.

Anslaget för nya projektområden användes bl.a. för gator som behövs för byggandet av verksamhetslokaler i Degerö centrum och gator i kompletteringsbyggnadsområdet i Broända. Det största planeringsprojektet var den allmänna planeringen av området Hagnäs-Havshagen.

8 03 03 SAMPROJEKT MED TRAFIKVERKET, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändr.	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-800	0	-800	-1 121	321	-2 412

Av de disponibla anslagen på 3,2 mn euro användes 1,1 mn euro.

Inom projekten på Ring I och byggandet av bullerskärmar längs Borgåleden blev stadens betalningsandelar mindre än planerat. På Tusbyleden sköts byggandet av byteshållplatser på Samhällsvägen upp till 2018. Projektet vid Smedsbacka på Ring I fortsätter under 2018. Inom vägplaneringsprojekten sköts planeringen av den planskilda korsningen vid Björkholmen på Västerleden upp till 2018.

På Ring I färdigställdes avsnittet Esbo gräns – Vichtisvägen samt den planskilda korsningen mellan Ring I och Tavastehusleden. På Tusbyleden sköt trafikverket upp byggstarten för byteshållplatser på Samhällsvägen till början av 2018.

På Borgåleden blev bullerskärmarna i Jakobacka färdiga. På Ring I slutfördes första skedet av bullerskärmarna vid Smedsbacka och inleddes planeringen av andra skedet.

8 04 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändr.	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-18 887	1 900	-16 987	-15 829	-1 158	-4 198

Av de disponibla anslagen på 21,2 mn euro användes 15,8 mn euro.

Inget av de bindande undermomenten i budgeten överskreds.

8 04 01 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändr.	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nya parker och ombyggnader av parker	-6 042	0	-6 042	-4 949	-1 093	-650
Idrottsplatser och friluftsområden	-10 219	1 900	-8 319	-7 128	-1 191	-1 878
Utgifter sammanlagt	-16 261	1 900	-14 361	-12 077	-2 284	-2 528

Av de disponibla anslagen på 16,8 mn euro användes 12,1 mn euro. Av anslagen blev cirka 4,8 mn euro oförbrukade eftersom en del projekt sköts upp till 2018.

Användningen av anslag för nya parker och ombyggnad av parker inriktades på nyanläggningsprojekt som bostadsbyggandet förutsatte samt utanför projektområdena på nödvändiga ombyggnadsprojekt som användbarheten förutsätter. De största nybyggnadsprojekten var Albyparken, Aimo Tukiainens park, parker i Stapelstadens norra del och en hundgård i Spikberget. De största ombyggnadsprojekten var Munkparken och Ullasparken. De största planeringsprojekten var påbörjandet av planeringen av Kajsaniemi-parkens ombyggnad.

Anslagen för idrottsplatser och friluftsområden har huvudsakligen använts för nödvändiga ombyggnader som användbarheten förutsätter. De viktigaste nya projekten var anläggandet av Nordsjö idrottspark, Fabriksparkens gräsplan och trappor i Svedängen samt planering av Busholmens idrottspark.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändr.	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Parker i Kampen-Tölöviken	-445	1 800	1 355	-250	1 605	-1 620
Parker och friluftsområden i Västra hamnen	-1 000	-666	-1 666	-1 356	-310	0
Parker i Fiskehamnen	-500	-800	-1 300	-1 089	-211	0
Parker och friluftsområden i Kronbergsstranden	-99	-25	-124	-120	-4	0
Parker i Böle	-286	141	-145	-195	50	-50
Parker i Kungstriangeln	-296	-450	-746	-742	-4	0
Nya projektområden och annat kompletteringsbyggande	0		0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-2 626	0	-2 626	-3 752	1 126	-1 670

Av de disponibla anslagen på 4,3 mn euro användes 3,8 mn euro. Av anslagen blev en del oförbrukade eftersom bl.a. Magasinparken i Kampen-Tölöviken och Maskinverkstadsparken i Böle huvudsakligen kommer att anläggas under 2018.

Anslaget för parker i Kampen-Tölöviken användes för att utarbeta en parkplan för Magasinparken vid centrumbiblioteket. Anslaget för parker och friluftsområden i Västra hamnen användes för Godahoppsparken och Utterhällsparken. Anslaget för parker i Fiskehamnen användes för att anlägga Fiskehamnsparken och planera Loviseholmsparken. Anslaget för parker och friluftsområden i Kronbergsstranden användes för att utarbeta planer för Hålviksparken och Hålvik. Anslaget för parker i Böle användes för att påbörja anläggandet av Maskinverkstadsparken. I Bangårdskvarteren i Mellersta Böle och i Postparken i Norra Böle utfördes allmän planering av parker i samband med planeringen av gator. Anslaget för parker i Kungstriangeln användes för att anlägga Helene Schjerfbeckss park och utarbeta planer för Bildkonstnärsparken och Vennyparken.

8 05 GRUNDANSKAFFNING AV LÖS EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändr.	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 594	0	1 594	1 038	556	0
Utgifter	-65 795	1 667	-64 128	-45 304	-18 824	-14 193
Netto	-64 201	1 667	-62 534	-44 266	-18 268	-14 193

8 05 01 CENTRALFÖRVALTNINGEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Stadskansliet	-752	-950	-1 702	-1 723	21	-330
Centraliserade IT-anskaffningar	-10 943	950	-9 993	-9 097	-896	-4 200
Högholmens djurgård	-51	0	-51	-51	0	0
Utgifter sammanlagt	-11 746	0	-11 746	-10 871	-875	-4 530

Stadskansliet

Av anslaget användes 1,7 mn euro. På basis av anslagsöverföringar och oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen efter beviljade överskridningsrätter 2,0 mn euro. I utfallet för 2017 ingår inredningen av lokaler i samband med flyttningen av sysselsättningsverksamheten för vuxna och unga från social- och hälsovårdsverket till stadskansliet 1.1.2017. Dessutom utfördes ändringsarbeten för 0,9 mn euro i de nya lokalerna för tillväxtföretags- och uppstartsklustret Maria 01 som inrättats under näringslivsavdelningen.

Centraliserade IT-anskaffningar

Av de disponibla anslagen på 14,2 mn euro användes 9,1 mn euro. Av anslagen blev 5,0 mn euro oförbrukade. Utgiftsbesparingar uppkom på grund av både försenade och senarelagda projekt, t.ex. HR-projektet, Ahjo-projektet, ekonomiförvaltningens systemprojekt och samt inom investeringarna i stadens gemensamma IT-infrastruktur. Förseningarna och senareläggningarna berodde dels på resursbehoven i samband med ledarskapsreformen och dels på en större personalavgång än normalt.

Högholmens djurgård

Högholmens djurgård hörde till centralförvaltningen 1.6.2017–31.12.2017. Anslagen användes i sin helhet. Högholmens djurgård inledde sin verksamhet som stiftelse 1.1.2018.

8 05 02 FOSTRANS- OCH UTBILDNINGSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-16 459	0	-16 459	-6 964	-9 495	-2 026
Övriga anskaffningar	-7 418	0	-7 418	-6 228	-1 190	-650
Utgifter sammanlagt	-23 877	0	-23 877	-13 192	-10 685	-2 676

Av anslaget användes 13,2 mn euro. De disponibla anslagen var 26,6 mn euro, vari ingick 2,7 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Den största anskaffningen var digitaliseringsprogrammet, för vilket 4,7 mn euro användes. Andra betydande anskaffningar var IT-utrustning till förvaltningen och webbtjänstlösningar för undervisningen 2,6 mn euro, IT-utrustning till Stadin ammattiopisto 0,9 mn euro samt övriga anskaffningar som gör undervisningslokalerna effektivare och bättre 0,8 mn euro och övriga anskaffningar till Stadin ammattiopisto 3,7 mn euro.

Av anslagen blev 13,4 mn euro oförbrukade. De största oförbrukade anslagen hänförde sig till digitaliseringsprogrammet, cirka 7 mn euro, och till övriga IT-anskaffningar, 2 mn euro. Orsaken till de fördröjda IT-anskaffningarna är bristande personalresurser, omorganisering samt precisering och förnyande av IT-anskaffningsprocesserna. Delvis förmådde IT-leverantörerna inte leverera alla produkter som skulle anskaffas, eftersom anskaffningsvolymerna inom fostran och utbildning är så stora. Inom övriga anskaffningar har byggprojekt försenats, så att anskaffningarna inte har kunnat genomföras i enlighet med budgeten eller så att anskaffningen har försenats bland annat på grund av lång leveranstid.

8 05 03 STADSMILJÖSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Räddningsväsendet	0	0	0	0	0	0
Inkomster	1 594	0	1 594	1 038	556	0
Utgifter	-4 569	0	-4 569	-2 469	-2 100	-3 382
Netto	-2 975	0	-2 975	-1 431	-1 544	-3 382
IT-anskaffningar	-164	-576	-740	-740	0	0
Övriga anskaffningar	-3 019	576	-2 443	-2 240	-203	-1 116
Stara (som försvinner)	-3 015	1 667	-1 348	-1 348	0	0
Utgifter sammanlagt	-10 767	1 667	-9 100	-6 797	-2 303	-4 498

Ur oljeskyddsfonden och brandskyddsfonden betalades sammanlagt 1,0 mn euro i understöd. Utfallet för räddningsväsendets anslag var 2,5 mn euro. De disponibla anslagen var 8,0 mn euro, vari ingick 3,4 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Under verksamhetsåret färdigställdes två tankbilar som är utrustade med en vattentank på 17 000 liter, en Esteri-brandpump och en vattenkanon. Den första av två bilar med skylift (hävare) togs emot i slutet av året. Inom den prehospitla akutsjukvården tog man i bruk en ny läkarbil. Tillverkningen av tretton nya ambulanser pågår. På våren färdigställdes tre arbetsbåtar av klass D för oljebekämpning. Två av båtarna används av kultur- och fritidssektorn och en blev kvar hos räddningsverket. Hösten 2017 inleddes stora anskaffningar inom oljebekämpning: oljeuppsamlare, oljeuppsamlingstankar samt kust- och skärmlänsor. Av anslagen blev 5,5 mn euro oförbrukade, varav 5,4 mn euro är bundna till pågående anskaffningar av utrustning samt utveckling av datasystemen. 3,7 mn euro är bundna till anskaffningsavtal och beställningar på basis av anskaffning av utrustning, så som anskaffningen av tretton ambulanser under tillverkning, anskaffning av en hävare och en distributionslastbil samt anskaffning av arbetsbåtar för oljebekämpning. 1,3 mn euro är bundna till oljebekämpningsplanen för Helsingfors räddningsväsendes område och till anskaffning av oljeuppsamlare, oljelänsor och oljeuppsamlingstankar på basis av Oljeskyddsfondens förhandsbeslut. 0,4 mn euro är bundna till utveckling av datasystemen.

För IT-anskaffningar och övriga anskaffningar användes 3,0 mn euro. De disponibla anslagen var 4,3 mn euro. Anslagen användes bl.a. till ALLU-projektet, MVJ-vidareutveckling, projektet för sammanslagning av Laske-SAP och Winkki, utvecklingsprojekt inom e-tjänster samt övriga systemutvecklingsprojekt, IT-utrustning och övrig utrustning. En del av de projekt som planerades för 2017 har inte genomförts som planerat och slutförs under 2018.

Byggtjänsten (Stara)

Byggtjänsten (Stara) var verksam som en förvaltning fram till 31.5.2017. Av anslaget användes 1,3 mn euro. Affärsverket byggtjänsten (Stara) inledde sin verksamhet 1.6.2017.

8 05 04 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	0	0	0	0	0	0
Övriga anskaffningar	-4 221	0	-4 221	-2 721	-1 500	-878
Utgifter sammanlagt	-4 221	0	-4 221	-2 721	-1 500	-878

Av anslagen användes 2,7 mn euro, varav ICT-anskaffningarnas andel var 0,7 mn euro. Inklusive överskridningsrätter var de disponibla anslagen 5,1 mn euro. Betydande investeringar var bl.a. förnyandet av serviceområdet i Bergshäls bibliotek, centrumbiblioteksprojektet samt anskaffning av presentationsteknik, utrustning och inredning till sektorns olika verksamhetsställen. Dessutom anskaffade konstmuseet konst till olika samlingar. Idrottstjänsternas största anskaffningar var en isskötselmaskin till Britas och en spårmaskin till näridrottsenheten. Av anslagen blev 2,4 mn euro oförbrukade eftersom bl.a. bibliotekets logistikprojekt fördröjdes, anskaffningen av utrustning för centrumbiblioteket Ode huvudsakligen sker under 2018 och flytten av Kulturcentret Caisa till nya lokaler sköts upp till 2018.

8 05 05 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-7 000	0	-7 000	-6 206	-794	-1 107
Övriga anskaffningar	-8 184	0	-8 184	-5 517	-2 667	-504
Utgifter sammanlagt	-15 184	0	-15 184	-11 723	-3 461	-1 611

Av anslaget användes 11,7 mn euro. De disponibla anslagen var 16,8 mn euro, varav 15,1 mn euro var budgetanslag och 1,6 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. De viktigaste IT-investeringarna var projekten för underhållsutveckling av systemen och datakommunikationsnätet samt förnyande av arbetsstationerna. Andra betydande anskaffningar var inredning till Fiskehamnen, medicinsk utrustning, övervaknings- och larmsystem samt förnyande av tandvårdsenheterna. Av anslagen blev 5,1 mn euro oförbrukade. Ett betydande projekt som senarelades var anskaffning av inredning och datateknik till Fiskehamnens hälso- och välfärdscenter.

8 05 06 REVISIONSKONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	0	0	0

8 06 VÄRDEPAPPER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-27 031	0	-27 031	-72 418	45 387	-47 601

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-828	-172	0

Av anslagen på 1,0 mn euro användes 0,8 mn euro till förvärv av HITAS-aktier.

8 06 02 ÖVRIGA OBJEKT, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-25 731	0	-25 731	-71 291	45 560	-47 601

Av anslaget användes 71,3 mn euro. Med de 25,7 mn euro som anslagits i budgeten och de överskridningsrätter på 47,6 mn euro som stadsfullmäktige beviljat på olika grunder var de disponibla anslagen sammanlagt 73,3 mn euro. Försäljningsinkomsterna på 66,6 mn euro för försäljning av fastigheter som är i Metropolia ammattikorkeakoulu Oy:s bruk och omfattas av överlåtelsebegränsningar placerades utan vederlag i Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus fond för inbetalt fritt eget kapital. Andra objekt var bl.a. kapitalisering av Fab Kabelhuset i anslutning till projektet Dansens hus och kapitalisering av Apotti Oy.

8 06 03 TECKNANDE AV AKTIER I HELSINKI STADION OY, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

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

Anslagen användes i sin helhet.

8 07 ÖVRIG KAPITALHUSHÅLLNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	40 100	0	40 100	30 528	9 572	0
Utgifter	-6 130	0	-6 130	-4 149	-1 981	-7 779
Netto	33 970	0	33 970	26 379	7 591	-7 779

8 07 50 STATSANDELAR OCH -UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 000	0	2 000	8 629	-6 629	0

Statsandelarna och understöden uppgick till sammanlagt 8,6 mn euro. Det största understödet på 8,0 mn euro gäller centrubiblioteksprojektet.

8 07 51 INKOMSTER FRÅN FÖRSÄLJNING AV BYGGNADER OCH AKTIER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	35 000	0	35 000	21 846	13 154	0

I försäljningsinkomster bokfördes sammanlagt 21,8 mn euro enligt byggnadernas och aktiernas balansvärde. Differensen på 24 mn euro mellan köpeskillingen och balansvärdet som utgör försäljningsvinst bokförs i driftsekonomidelen på budgetmomentet 3 10 01 Stadsstruktur. De största inkomsterna kom från försäljningen av byggnader som var i Metropolia ammattikorkeakoulu Oy:s bruk. Metropoliaaffärens totala värde var 80,9 mn euro, varav byggnadernas andel var drygt hälften. Utöver dessa såldes 14 andra byggnader till ett sammanlagt värde av cirka 5,1 mn euro. Fem aktieaffärer genomfördes till ett sammanlagt värde av cirka 1,0 mn euro.

8 07 52 ÖVRIGA KAPITALINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 000	0	3 000	53	2 947	0

8 07 53 ERSÄTTNINGAR FÖR SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	100	0

8 07 01 PROJEKT SOM FINANSIERAS MED MEDEL UR FÖRORTSFONDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-5 000	0	-5 000	-3 822	-1 178	-7 027

Av anslagen förbrukades 3,8 mn euro. De disponibla anslagen var 12,0 mn euro, varav 5,0 mn euro var budgetanslag och 7,0 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

Bland projekten som finansieras med medel ur förortsfonden färdigställdes Runar Schildts park, Gamlasparken, ombyggnaden av glaspaviljongen på Nedre Malms torg, lekparken Mäkitorppa och lekparken Mustakivi. Pågående projekt var istandsättning av Nedre Malms torg och Pehrstråket, Kälkparkens skateboardplats, Kostiberget, Ilveskorpiiparken, Brobyparken, Andparken samt en rad lekparkar. Medel ur förortsfonden har också använts för finansiering av utomhusidrottsplatser i stadsparken i Gamlas, Månsasparken samt motionsförhållandena vid de mångsidiga servicecentralerna Rudolf och Höstvägen, reparation av Stoaplatsen, ungdomslokaler i Havsrastböle, Malms bibliotek samt funktionaliteter på skolgårdarna i Malm och Nordsjö.

8 07 02 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 130	0	-1 130	-327	-803	-752

Av anslaget användes 0,3 mn euro. Det största projektet var uppdatering av 3D-stadsinformationsmodellerna. Inklusive överskridningsrätter var de disponibla anslagen 1,9 mn euro.

8 08 HÖGHOLMENS DJURGÅRD, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euroa	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 550	0	-2 550	-2 592	42	-1 170

Av anslaget användes 2,6 mn euro. De disponibla anslagen var 3,7 mn euro, varav 2,6 mn euro var budgetanslag och 1,2 mn euro överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

2.4 Finansieringsdelens utfall

2.4.1 Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys

Utfallet för hela stadens finansieringsanalys har beskrivits i verksamhetsberättelsen i samband med kapitel 1.3.2.

I jämförelsen av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys ingår stadens samtliga penningflöden med stadens interna poster eliminerade. Den motsvarar finansieringsanalysen enligt den externa redovisningen, med den skillnaden att en jämförelse med finansieringsanalysen enligt budgeten ingår. Finansieringsanalysen är prestationsbaserad.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR HELSINGFORS STADS FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde från verksamheten			
Internt tillförda medel			
Årsbidrag	478 911	837 900	-358 989
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-154 074	-173 704	19 630
Kassaflöde för investeringarnas del			
Investeringsutgifter	-662 906	-621 443	-41 463
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	3 694	9 667	-5 973
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	138 414	192 631	-54 217
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-195 961	245 051	-441 012
Kassaflöde för finansieringens del			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i lånefordringar	-84 350	-12 283	-72 067
Minskningar i lånefordringar	66 870	69 483	-2 613
Förändringar i lånen			
Ökning av långfristiga lån	294 500	0	294 500
Minskning av långfristiga lån	-185 467	-165 308	-20 159
Övriga förändringar i likviditeten			
Övriga förändringar i likviditeten	-320	59 755	-60 075
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL	91 233	-48 353	139 586
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-104 728	196 698	-301 426

Budgeten har korrigerats för att motsvara nuvarande praxis för bokföring av extraordinära poster.

2.4.2 Jämförelse av utfallet för finansieringsdelen enligt budgeten

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	Budget	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde från verksamheten			
Inkomstfinansiering			
Årsbidrag	415 834	756 831	-340 997
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-154 075	-174 335	20 260
Kassaflöde för investeringarnas del			
Investeringsutgifter	-492 641	-545 671	53 030
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	3 694	9 667	-5 973
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	138 415	192 184	-53 769
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-88 773	238 676	-327 449
Kassaflöde för finansieringens del			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i lånefordringar	-20 350	-7 904	-12 446
Minskningar i lånefordringar	63 508	65 220	-1 712
Förändringar i lånen			
Ökning av långfristiga lån	30 000	0	30 000
Minskning av långfristiga lån	-160 000	-153 761	-6 239
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL	-86 842	-96 445	9 603
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-175 615	142 231	-317 846

Budgeten har korrigerats för att motsvara nuvarande praxis för bokföring av extraordinära poster.

2.4.3 Utfallet av anslag och beräknade inkomster i finansieringsdelen

9 FINANSIERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	93 508	0	93 508	65 220	28 288	0
Utgifter	-180 350	0	-180 350	-161 665	-18 685	-8 937
Netto	-86 842	0	-86 842	-96 445	9 603	-8 937

9 01 LÅNGFRISTIG FINANSIERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	93 508	0	93 508	65 220	28 288	0
Utgifter	-180 350	0	-180 350	-161 665	-18 685	-8 937
Netto	-86 842	0	-86 842	-96 445	9 603	-8 937

9 01 01 LÅNGIVNING FÖR BOSTADSPRODUKTION, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 000	0	16 000	16 259	-259	0
Utgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0
Netto	6 000	0	6 000	16 259	-10 259	0

9 01 02 ÖVRIG UTLÅNING, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Amorteringar på lån för hyresbostadsproducenternas egen kapitalandel	120	0	120	235	-115	0
Amorteringar på övriga lån	4 400	0	4 400	4 430	-30	0
Amorteringar på Helen Ab:s lån	20 600	0	20 600	20 600	0	0
Amorteringar på Helsingfors Hamns lån	19 600		19 600	19 600	0	0
Amorteringar på HST:s lån	1 988	0	1 988	1 988	0	0
Amorteringar på lån för social kreditgivning	800	0	800	2 108	-1 308	0
Inkomster sammanlagt	47 508	0	47 508	48 961	-1 453	0

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Lån till skolor	-7 000	0	-7 000	-6 102	-898	-8 937
Lån för sociala ändamål	-1 500	0	-1 500	-51	-1 449	0
Lån till stadsorkestrernas musiker för anskaffning av instrument	-50	0	-50	0	-50	0
Lån för social kreditgivning, till socialnämndens disposition	-1 800	0	-1 800	-1 751	-49	0
Lån till Kiinteistö Oy Helsingin Kalliola	0	0	0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-10 350	0	-10 350	-7 904	-2 446	-8 937
Netto	37 158	0	37 158	41 057	-3 899	-8 937

9 01 03 UPPLÅNING OCH AMORTERINGAR, TILL STADSDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanlagt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	30 000	0	30 000	0	30 000	0
Utgifter sammanlagt	-160 000	0	-160 000	-153 761	-6 239	0
Netto	-130 000	0	-130 000	-153 761	23 761	0

Stadens lånebestånd sjönk tillfälligt till 1 206 mn euro (inklusive HST:s lån från finansinstitut). De långfristiga lånen amorterades med sammanlagt 165 mn euro. Inga nya lån upptogs. Nettoamorteringarna på 165 mn euro finansierades med överskottskassaflöde från verksamheten och investeringarna.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till nämnda sammanslutningar för dessas medel på stadens koncernkonto syns på motsvarande sätt i kortfristiga skulder. Vid årets slut var saldot på stadens koncernkonto 458,8 mn euro, varav 35,5 mn euro var stadens egna medel. I den rådande räntemarknadssituationen gjordes inga nya placeringar i penningmarknadsinstrument, och i siffrorna för 2017 upptas stadens egna kassamedel bland Kassa och bank.

Bokslutskalkyler

3 Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning för Helsingfors stad

	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	327 589 174,96	329 067 549,81
Avgiftsintäkter	229 428 776,94	227 627 428,94
Understöd och bidrag	48 768 874,68	112 333 426,93
Hysesintäkter	363 403 719,41	359 202 286,01
Övriga verksamhetsintäkter *)	210 545 201,03	292 767 989,45
	1 179 735 747,02	1 320 998 681,14
Tillverkning för eget bruk	135 068 816,47	117 110 638,78
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 353 555 699,09	-1 349 744 040,98
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-334 559 819,87	-360 793 673,10
Övriga lönebikostnader	-66 023 072,19	-85 446 734,96
Köp av tjänster	-1 703 349 213,91	-1 640 090 361,25
Material, förnödenheter och varor	-192 186 276,91	-193 134 287,51
Understöd	-311 648 833,92	-443 695 461,51
Hyeskostnader	-196 655 233,23	-186 064 694,52
Övriga omkostnader *)	-17 187 757,01	-8 614 198,66
	-4 175 165 906,13	-4 267 583 452,49
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 860 361 342,64	-2 829 474 132,57
Skatteinkomster och statsandelar		
Skatteinkomster	3 380 795 434,38	3 205 605 067,26
Statsandelar	220 441 998,00	316 330 487,00
	3 601 237 432,38	3 521 935 554,26
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	79 827 098,22	82 825 452,53
Övriga finansiella intäkter	36 306 338,55	50 551 271,55
Räntekostnader	-18 133 668,08	-18 006 535,53
Övriga finansiella kostnader	-975 639,15	-442 267,93
	97 024 129,54	114 927 920,62
ÅRSBIDRAG	837 900 219,28	807 389 342,31
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-354 807 206,58	-337 209 365,83
	-354 807 206,58	-337 209 365,83
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	483 093 012,70	470 179 976,48
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	3 815 918,85	-13 908 201,74
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-3 892 770,20	16 299 754,01
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 626 248,16	-7 532 850,66
	-1 703 099,51	-5 141 298,39
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	481 389 913,19	465 038 678,09

*) Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

3.2 Finansieringsanalys för Helsingfors stad

	2017	2016
Kassaflöde från verksamheten		
Årsbidrag ^{*)}	837 900 219	807 389 342
Korrektivposter till internt tillförda medel	-173 704 368	-251 476 472
	664 195 851	555 912 870
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	-621 442 850	-662 960 182
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	9 667 190	18 806 010
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	192 630 878	247 049 519
	-419 144 782	-397 104 653
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	245 051 069	158 808 217
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Förändringar i lånen		
Ökningar i lånefordringar	-12 283 053	-9 912 083
Minskningar i lånefordringar	69 482 771	67 329 983
	57 199 718	57 417 900
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	0	110 000 000
Minskning av långfristiga lån	-165 307 750	-320 728 881
	-165 307 750	-210 728 881
Förändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	10 267 678	-5 899 825
Förändring av omsättningstillgångar	-4 899 610	-2 246 830
Förändring av fordringar	21 756 900	-133 043 221
Förändring av räntefria skulder	32 630 470	315 124 337
	59 755 438	173 934 461
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL	-48 352 594	20 623 480
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	196 698 475	179 431 697
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 316 561 156	1 119 862 681
Likvida medel 1.1	1 119 862 681	940 430 984
	196 698 475	179 431 697

^{*)} Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

3.3 Balansräkning för Helsingfors stad

AKTIVA	31.12.2017	31.12.2016
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	12 617 474,89	17 631 524,42
Övriga utgifter med lång verkningstid	74 467 009,26	82 187 580,03
Förskottsbetalningar	4 012 823,41	2 651 250,78
	91 097 307,56	102 470 355,23
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 223 738 970,90	3 216 005 991,32
Byggnader	1 689 290 381,27	1 677 989 106,34
Fasta konstruktioner och anordningar	1 430 144 986,96	1 347 881 312,02
Maskiner och inventarier	344 819 030,18	265 377 755,17
Övriga materiella tillgångar	12 294 984,90	12 243 237,69
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	324 180 530,48	346 861 716,38
	7 024 468 884,69	6 866 359 118,92
Placeringar		
Aktier och andelar	3 223 741 711,94	3 150 722 224,78
Övriga lånefordringar	1 894 225 768,87	1 951 425 487,26
Övriga fordringar	546 462,37	546 462,37
	5 118 513 943,18	5 102 694 174,41
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	124 511 358,61	132 139 837,06
Donationsfondernas särskilda täckning	4 391 541,49	4 380 746,45
Övriga förvaltade medel	456 356 001,73	543 780 658,89
	585 258 901,83	680 301 242,40
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	10 035 975,35	10 260 207,98
Varor under tillverkning	12 228 571,29	7 110 419,10
Övriga omsättningstillgångar	94 527,73	88 837,43
	22 359 074,37	17 459 464,51
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	62 229,53	62 229,53
Övriga fordringar	108 206 802,79	126 553 776,67
	108 269 032,32	126 616 006,20
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	87 696 248,91	53 303 856,13
Lånefordringar	553 086,22	630 702,47
Övriga fordringar	55 847 489,72	66 409 036,10
Resultatregleringar	86 402 550,42	113 565 706,20
	230 499 375,27	233 909 300,90
Fordringar sammanlagt	338 768 407,59	360 525 307,10
Finansiella värdepapper		
Masskuldebrevsfordringar	20 000 000,00	20 000 000,00
	20 000 000,00	20 000 000,00
Kassa och bank	1 296 561 155,88	1 099 862 680,72
AKTIVA SAMMANLAGT	14 497 027 675,10	14 249 672 343,29

PASSIVA	31.12.2017	31.12.2016
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 406 573,75	2 972 406 573,75
Uppskrivningsfond	1 800 089 797,50	1 806 409 169,60
Övriga egna fonder	553 928 030,97	522 301 782,81
Övrigt eget kapital	729 030 699,71	729 030 699,71
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 914 292 111,50	4 479 253 433,41
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	481 389 913,19	465 038 678,09
	11 451 137 126,62	10 974 440 337,37
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	62 287 450,72	66 103 369,57
Reserver	5 705 092,43	1 812 322,23
	67 992 543,15	67 915 691,80
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	112 918 927,00	124 885 293,00
	112 918 927,00	124 885 293,00
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	125 553 689,48	133 336 273,80
Donationsfondernas kapital	4 391 541,49	4 380 746,45
Övrigt förvaltad kapital	438 000 420,19	515 003 293,74
	567 945 651,16	652 720 313,99
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	1 092 668 865,48	1 248 517 914,15
Lån från övriga kreditgivare	7 437 802,77	7 437 802,77
Erhållna förskott	3 992 214,17	300 000,00
Skulder till leverantörer	1 235 000,00	1 165 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 551 735,97	7 551 735,97
	1 112 885 618,39	1 264 972 452,89
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	105 849 048,69	115 307 750,28
Erhållna förskott	12 696 538,44	11 381 225,07
Skulder till leverantörer	186 280 600,15	141 077 865,44
Anslutningsavgifter och övriga skulder	498 636 881,95	512 436 659,63
Resultatregleringar	380 684 739,55	384 534 753,82
	1 184 147 808,78	1 164 738 254,24
Främmande kapital sammanlagt	2 297 033 427,17	2 429 710 707,13
PASSIVA SAMMANLAGT	14 497 027 675,10	14 249 672 343,29

3.4 Koncernresultaträkning för Helsingfors stad

1 000 euro	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
Verksamhetsintäkter *)	3 368 014	3 430 380
Omkostnader *)	-5 549 282	-5 605 799
Andel av intressesamfundens vinst/förlust (-)	23 333	9 883
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 157 935	-2 165 536
Skatteinkomster	3 380 795	3 205 605
Statsandelar	220 442	316 330
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	17 647	16 755
Övriga finansiella intäkter	10 023	14 314
Räntekostnader	-69 456	-73 753
Övriga finansiella kostnader	-8 851	-8 902
	-50 638	-51 586
ÅRSBIDRAG	1 392 664	1 304 813
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-708 445	-675 889
Differens vid eliminering av innehav	-867	-451
Nedskrivningar	0	-291
	-709 312	-676 631
Extraordinära poster	2 492	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	685 844	628 182
Bokslutsdispositioner	-15 738	-12 546
Räkenskapsperiodens skatt	-12 602	-10 906
Uppskjuten skatt	-10 462	-8 052
Minoritetsandelar	1 289	1 754
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	648 330	598 432
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/Omkostnader, procent	60,7	61,2
Årsbidrag/Avskrivningar, procent	196,6	193,0
Årsbidrag, euro/invånare	2 160	2 053
Invånarantal	644 700	635 600

*) Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

3.5 Koncernfinansieringsanalys för Helsingfors stad

1 000 euro	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag *)	1 392 664	1 304 813
Extraordinära poster *)	2 493	0
Räkenskapsperiodens skatt	-12 602	-10 906
Korrektivposter till internt tillförda medel	-188 918	-292 257
	1 193 637	1 001 650
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 385 994	-1 505 347
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	33 379	20 003
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	330 243	446 372
	-1 022 372	-1 038 972
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	171 265	-37 322
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-10 709	-8 483
Minskning av utlåningen	8 986	7 939
	-1 724	-544
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	417 793	534 986
Minskning av långfristiga lån	-347 200	-581 447
Förändring av kortfristiga lån	-26 228	-24 788
	44 364	-71 249
Förändringar i eget kapital	24 163	24 671
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-5 774	9 628
Förändring av omsättningstillgångar	-8 506	-13 370
Förändring av fordringar	-23 272	-115 793
Förändring av räntefria skulder	74 214	-36 373
	36 661	-155 908
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	103 464	-203 030
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	274 730	-240 352
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 532 441	1 257 711
Likvida medel 1.1	1 257 711	1 498 063
	274 730	-240 352

Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, 1 000 euro	-111 905	-532 913
Intern finansiering av investeringar, procent	103,0	87,8
Låneskötselbidrag	3,5	2,1
Likviditet, kassadagar	76	59

*) Jämförelsetalet för 2016 har ändrats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

3.6 Koncernbalansräkning för Helsingfors stad

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	56 491	51 771
Övriga utgifter med lång verkningstid	206 939	233 348
Förskottsbetalningar	6 035	13 008
	269 465	298 127
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 295 118	3 286 803
Byggnader	5 731 550	5 586 425
Fasta konstruktioner och anordningar	2 515 717	2 400 355
Maskiner och inventarier	1 347 125	1 235 869
Övriga materiella tillgångar	20 073	20 113
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 199 966	1 094 832
	14 109 550	13 624 397
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	264 097	245 148
Övriga aktier och andelar	459 315	451 449
Övriga lånefordringar	480 390	478 671
Övriga fordringar	2 123	2 120
	1 205 923	1 177 388
FÖRVALTADE MEDEL	456 847	536 330
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	120 628	112 122
Fordringar		
Långfristiga fordringar	157 317	166 724
Kortfristiga fordringar	423 761	390 968
	581 078	557 692
Finansiella värdepapper	57 306	25 269
Kassa och bank	1 475 135	1 232 443
AKTIVA SAMMANLAGT	18 275 933	17 563 768

1 000 euro	31.12.2017	31.12.2016
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	5 815	5 815
Uppskrivningsfond	1 804 950	1 811 270
Övriga egna fonder	903 374	839 606
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 122 257	3 554 875
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	648 330	598 431
	11 191 238	10 516 509
MINORITETSANDELAR	85 014	80 264
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	113 833	125 976
Övriga avsättningar	36 193	36 753
	150 025	162 729
FÖRVALTAT KAPITAL	572 266	657 523
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	4 716 499	4 661 008
Långfristigt räntefritt främmande kapital	97 302	99 666
	4 813 801	4 760 674
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	268 250	279 017
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 195 339	1 107 052
	1 463 589	1 386 069
Främmande kapital sammanlagt	6 277 390	6 146 743
PASSIVA SAMMANLAGT	18 275 933	17 563 768
Koncernbalansräkningens nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	61,7	60,3
Relativ skuldsättning, procent	89,2	87,6
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	97,8	93,3
Akkumulerat överskott, euro	4 770 587	4 153 306
Akkumulerat överskott, euro/invånare	7 400	6 534
Koncernens lånestock 31.12, 1000 euro	4 984 749	4 940 025
Koncernens lånestock, euro/invånare	7 732	7 772
Koncernens lånefordringar 31.12, 1000 euro	480 390	478 670
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	745	753

Noter till bokslutet

4 Noter till bokslutet

4.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

4.1.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i stadens bokslut

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av bestående aktiva

Egendomen har med undantag för markområden upptagits bland bestående aktiva i balansräkningen till anskaffningsutgiften med avdrag för avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringar.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar som upptagits bland placeringar under bestående aktiva har i balansräkningen upptagits till anskaffningsutgiften eller ett lägre marknadspris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt Fifo-principen och värderats till anskaffningsutgiften eller en lägre återanskaffningsutgift eller det sannolika försäljningspriset.

Värdering av finansiella tillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till sitt nominella värde eller till ett lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

2. JÄMFÖRBARHET MED FÖREGÅENDE RÅKENSKAPSPERIOD

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning om upprättande av resultaträkning för kommuner och samkommuner (2016) ska väsentliga vinster från försäljning av immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva upptas bland övriga verksamhetsintäkter i resultaträkningen. I Helsingfors stads bokföring har motsvarande ändring av bokföringspraxis gjorts för intäkter och kostnader som uppkommit vid försäljning av immateriella och materiella tillgångar, vilka tidigare bokfördes bland extraordinära intäkter och kostnader. I bokföringen för 2017 har vinster och förluster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva tagits upp bland övriga verksamhetsintäkter eller övriga omkostnader. Motsvarande siffror för 2016 i resultaträkningens jämförelseuppgifter har korrigerats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

4.1.2 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i koncernbokslutet

3. PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDET AV KONCERNBOKSLUTET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla 83 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen och upprättat bokslut sammanställts.

Som nytt dotterbolag sammanställdes Lovisa Hamn Ab. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även de 33 dottersammanslutningar – underkoncernsammanslutningar – som sammanställts i deras egna bokslut. I bokslutet har sammanställts alla sex samkommuner där staden är medlem. I bokslutet har också sammanställts alla 11 stiftelser där staden har bestämmande inflytande. I koncernbokslutet har också sammanställts ett samägt bolag och 37 av de sammanlagt 54 intressesammanslutningarna.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsammanslutningarnas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder liksom även koncernsammanslutningarnas och de av staden ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har avdragits med undantag för obetydliga transaktioner. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har eliminerats.

Eliminering av internt innehav

Stadens och dottersammanslutningarnas interna innehav har eliminerats enligt bokföringsnämndens allmänna koncernanvisning med användning av den s.k. tillämpade anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen.

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

Avskrivningar på dottersammanslutningarnas immateriella och materiella tillgångar har korrigerats enligt planen, och differensen i restvärdena har upptagits i koncernresultaträkningen som en korrigerig av dottersammanslutningarnas avskrivningar medan den ackumulerade differens som hänförs till tidigare räkenskapsperioder har upptagits i koncernbalansräkningen som en korrigerig av över- och underskott från tidigare räkenskapsperioder.

Avskrivningsdifferens och reserver

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

De nedskrivningar på 56 mn euro som i bokslutet för 2015 gjorts för stadens dottersammanslutningars och intressesammanslutningars aktier har återförts i koncernbokslutet som koncernens interna poster.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiod

Förändringar i koncernstrukturen 2017: Som nytt dotterbolag i koncernen behandlades Lovisa Hamn Ab och som nytt intressebolag Fiskehamnens Service 2 Ab.

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning om upprättande av resultaträkning för kommuner och samkommuner (2016) ska väsentliga vinster från försäljning av immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva upptas bland övriga verksamhetsintäkter i resultaträkningen. I Helsingfors stadskoncerns bokföring har motsvarande ändring av bokföringspraxis gjorts för intäkter och kostnader som uppkommit vid försäljning av immateriella och materiella tillgångar, vilka tidigare bokfördes bland extraordinära intäkter och kostnader. I bok-

föringen för 2017 har vinster och förluster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva tagits upp bland övriga verksamhetsintäkter eller övriga omkostnader. Motsvarande siffror för 2016 i resultaträkningens jämförelseuppgifter har korrigerats för att motsvara nuvarande bokföringspraxis.

4.2 Noter till resultaträkningen

4. VERKSAMHETSINTÄKTER EFTER SEKTOR

Verksamhetsintäkter efter sektor utfall 2017 1 000 euro	Koncernen ² 2017		Staden ^{1 2} 2017	
Centralförvaltningen	853 846		24 059	
Fostrans- och utbildningssektor	48 343		72 381	
Stadsmiljösektor	1 357 944		639 672	
Kultur- och fritidssektor	57 365		27 649	
Social- och hälsovårdssektor	701 614		202 142	
Affärsverken	330 514		330 514	
Fonderna	18 388		18 388	
Verksamhetsintäkter sammanlagt *)	3 368 014		1 314 805	

*) Verksamhetsintäkterna specificeras för externa poster.

¹ I uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

² Uppgifterna om utfallet 1-5/2017 har ändrats för att motsvara den nya sektorstrukturen.

Verksamhetsintäkter efter sektor jmf 2016 1 000 euro	Koncernen ² 2016		Staden ^{1 2} 2016	
Stadsdirektörsroteln	814 918		21 037	
Byggnads- och miljöväsendet	410 837		216 226	
Social- och hälsovårdsväsendet	759 569		325 072	
Bildnings- och personalväsendet	79 503		62 565	
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	891 773		374 249	
Affärsverken	181 333		181 333	
Fonderna	18 099		18 099	
Verksamhetsintäkter sammanlagt *)	3 156 032		1 198 581	

*) Verksamhetsintäkterna specificeras för externa poster.

¹ I uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

² Uppgifter enligt organisationsstrukturen 2016.

5.SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Kommunalskatt	2 595 152	2 586 063	2 595 152	2 586 063
Samfundsskatt	528 591	397 315	528 591	397 315
Fastighetsskatt	256 711	221 854	256 711	221 854
Hundskatt	341	373	341	373
Skatteinkomster sammanlagt	3 380 795	3 205 605	3 380 795	3 205 605

6. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings-)	500 970	584 419	500 970	584 419
Utgörning av statsandelar på basis av skatteinkomster	-289 177	-265 433	-289 177	-265 433
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	8 649	-2 655	8 649	-2 655
Statsandelar sammanlagt	220 442	316 331	220 442	316 331

7. SPECIFIKATION AV KÖP AV TJÄNSTER

1 000 e	Staden	
	2017	2016
Köp av kundtjänster	974 531	931 609
Köp av övriga tjänster	728 818	708 481
Köp av tjänster sammanlagt	1 703 349	1 640 090

8. STÖD TILL FULLMÄKTIGEGRUPPER

1 000 euro	Staden	
	2017	2016
Samlingspartiet	79	63
Gröna förbundet	66	56
Vänsterförbundet	54	33
Finlands Socialdemokratiska Parti	43	45
Finlands svenska folkparti	28	15
Sannfinländarna	19	21
Kristdemokraterna i Finland	11	6
Blå fullmäktigegruppen	6	0
Feministiska partiet	4	0
Piratpartiet	4	0
Finlands Kommunistiska Parti	3	3
Centern i Finland	2	5
Fullmäktigegruppen För ett friskt Helsingfors	1	0
Fullmäktigegruppen Huru Nina	..	0
Fullmäktigegruppen Hursti Rene	0	..
Stöd till fullmäktigegrupper sammanlagt	320	244

9. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEM

Avskrivningsplanen fastställdes av stadsfullmäktige 18.9.1996. Avskrivningsplanen har senare kompletterats genom stadsfullmäktiges beslut. Beslutet 14.11.2001 gäller fabriks- och produktionsbyggnader samt fasta konstruktioner och anordningar. Beslutet 9.10.2002 gäller investeringar i trafikleder i Nordsjö hamn. Beslutet 18.6.2003 gäller spårvägsmateriel och övrig transportutrustning. Genom beslut 2.11.2001 bestämdes avskrivningstider för bostadsfastigheternas byggnader och parkeringsbolagens bergstunnlar och anläggningar ovan jord. Beslutet 15.2.2011 gäller avskrivningstiden för dataprogram. Stns beslut 11.1.2016 gäller kommunikationsmedel och övriga materiella nyttigheter. Avskrivningsplanen bygger på lineära avskrivningar enligt uppskattad ekonomisk livslängd. Beräkningen av avskrivningar ändrades 2012 i och med ibruktandet av Laske-systemet sålunda att avskrivningarna börjar vid ingången av den månad som följer efter anskaffningsmånaden, medan de tidigare började vid ingången av anskaffningsmånaden. Avskrivningstiderna är följande:

Immateriella rättigheter		5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid		3 - 20 år
Bostadsfastighetsbolagens bostadsbyggnader	Progressiv avskrivning	högst 40 år
Övriga byggnader och konstruktioner		10 - 50 år
Parkeringsbolagens bergstunnlar		högst 100 år
Parkeringsbolagens anläggningar ovan jord		högst 60 - 70 år
Övriga fasta konstruktioner och anordningar		8 - 50 år
Maskiner och inventarier		3 - 30 år
Övriga materiella tillgångar		3 - 5 år

Anskaffningar av tillgångar bland små bestående aktiva vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro kan bokföras som årskostnader.

10. FÖRÄNDRING AV AVSÄTTNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Pensionsansvar 1.1.	125 976	140 137	124 885	138 101
Ökning under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Minskning under räkenskapsperioden	-12 143	-14 161	-11 966	-13 216
Pensionsansvar 31.12	113 833	125 976	112 919	124 885
Avsättning för eftervård av soptippar (HRM) 1.1	17 097	17 061	..	..
Ökning under räkenskapsperioden	13	144	..	..
Minskning under räkenskapsperioden	0	-108	..	..
Avsättning för eftervård av soptippar (HRM) 31.12	17 111	17 097	..	..
Avsättning för patientskadeansvar (HNS) 1.1	18 573	18 596	..	..
Ökning under räkenskapsperioden	0	0	..	..
Minskning under räkenskapsperioden	-1 243	-23	..	..
Avsättning för patientskadeansvar (HNS) 31.12	17 330	18 573	..	..
Övriga avsättningar 1.1	1 083	3 788	0	0
Ökning under räkenskapsperioden	1 356	986	0	0
Minskning under räkenskapsperioden	-687	-3 691	0	0
Övriga avsättningar 31.12	1 752	1 083	0	0

11. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinst från försäljning av mark- och vattenområden	138 363	236 794	138 258	236 697
Vinst från försäljning av byggnader	29 793	1 673	29 770	1 673
Vinst från försäljning av aktier	1 237	35 737	1 459	1 159
Övriga överlåtelsevinster	1 464	0	826	249
Överlåtelsevinster sammanlagt	170 857	274 204	170 313	239 778
Övriga omkostnader				
Förlust från försäljning av aktier	136	116	136	116
Förlust från försäljning av byggnader	7 977	0	7 884	0
Förlust från försäljning av markområden	0	1 402	81	1 402
Övriga överlåtelseförluster	1 910	0	458	0
Överlåtelseförluster sammanlagt	10 023	1 518	8 559	1 518

Övriga överlåtelsevinster har korrigerats för jämförelseåret 2016.

12. SPECIFIKATION AV UTDELNINGSENTÄKTER OCH RÄNTEINTÄKTER PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Staden	
	2017	2016
Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern	29 684	44 189
Dividendintäkter från andra sammanslutningar	1 687	1 574
Ränta på grundkapital från samkommuner	4 249	4 249
Dividendintäkter och ränta på grundkapital sammanlagt	35 620	50 012

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

13. UPPSKRIVNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	1 810 481	1 812 436	1 806 409	1 808 364
Återföring av uppskrivningar	-6 319	-1 955	-6 319	-1 955
Värde 31.12	1 804 162	1 810 481	1 800 090	1 806 409
Byggnader				
Värde 1.1	3 595	3 595	..	..
Värde 31.12	3 595	3 595	..	..

Stadens egendom omvärderades 1.1.1997 då staden förnyade sin bokföringspraxis. Som anskaffningsutgift för byggnader och konstruktioner som förvärvats före 1985 användes bokföringsvärdet 31.12.1984 med avdrag av därefter gjorda avskrivningar enligt plan. För markegendom som förvärvats före 1974 användes bokföringsvärdet 31.12.1973 som anskaffningsutgift. Samtidigt uppskrevs markområdena med ett värde motsvarande mellanskillnaden mellan 60 % av det kalkylmässiga återanskaffningsvärdet och det ursprungliga anskaffningsvärdet. Vid beräkningen av de nya värdena indelades staden i tre prisområden och ytterligare inom områdena enligt användningsändamål.

14. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskotts- betalningar	Sammanlagt
Immateriella rättigheter				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	17 631	82 188	2 651	102 470
Ökning under räkenskapsperioden	3 545	1 997	3 710	9 252
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-8	-7	0	-15
Minskning under räkenskapsperioden	-700	0	0	-700
Överföringar mellan poster	1 260	15 157	-2 348	14 069
Avskrivning under räkenskapsperioden	-9 111	-24 868	0	-33 979
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	12 617	74 467	4 013	91 097

15. MATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier
Maskiner och inventarier				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	1 409 597	1 677 989	1 347 881	265 378
Ökning under räkenskapsperioden	19 873	0	123	28 482
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-182	-250	-125	-1 118
Minskning under räkenskapsperioden	-7 217	-20 946	-837	-78
Överföringar mellan poster	1 578	180 530	200 971	106 943
Avskrivning under räkenskapsperioden	0	-148 033	-117 868	-54 788
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 423 649	1 689 290	1 430 145	344 819
Uppskrivningar	1 800 090	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12	3 223 739	1 689 290	1 430 145	344 819

15. MATERIELLA TILLGÅNGAR (FORTSÄTTNING)

1 000 e	Staden		
	Övriga materiella tillgångar	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Materiella tillgångar sammanlagt
Materiella tillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	12 243	346 845	5 059 933
Ökning under räkenskapsperioden	116	489 477	538 071
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	-7 976	-9 651
Minskning under räkenskapsperioden	0	0	-29 078
Överföringar mellan poster	74	-504 165	-14 069
Avskrivning under räkenskapsperioden	-138	0	-320 827
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	12 295	324 181	5 224 379
Uppskrivningar	0	0	1 800 090
Bokföringsvärde 31.12	12 295	324 181	7 024 469

16. MARK- OCH VATTENOMRÅDEN, SPECIFIKATION

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Mark- och vattenområden				
Fastigheters anslutningsavgifter	19 813	18 933	0	0
Övriga mark- och vattenområden	3 275 305	3 267 870	3 223 739	3 216 006
Mark- och vattenområden sammanlagt	3 295 118	3 286 803	3 223 739	3 216 006

17. PLACERINGAR, AKTIER OCH ANDELAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Aktier och andelar i dotter-samman-slutningar	Andelar isamkommuner	Staden		Aktier och andelar sammanlagt
			Aktier och ande-lar i intres-se- och övriga ägarintressesam-manslutningar	Övriga aktier och andelar	
Aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1.1	2 403 410	428 932	220 665	97 715	3 150 718
Ökning under räkenskapsperioden	71 042	0	1 869	1 208	74 119
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	-533	-533
Minskning under räkenskapsperioden	-252	0	-313	0	-565
Anskaffningsutgift 31.12	2 474 200	428 932	222 220	98 390	3 223 738

18. PLACERINGAR, MASSKULDEBREVSFORDRINGAR, ÖVRIGA LÅNEFORDRINGAR OCH ÖVRIGA FORDRINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden				
	Msb-lånefordringar	Fordringar på dottersammanslutningar	Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga	Msb-lån, övriga låne- och övriga fordringar sammanlagt
Msb-lån, övriga låne- och övriga fordringar					
Anskaffningsutgift 1.1	0	1 077 489	687 283	187 200	1 951 972
Ökning under räkenskapsperioden	0	3 048	0	9 235	12 283
Minskning under räkenskapsperioden	0	-60 497	0	-8 986	-69 483
Anskaffningsutgift 31.12	0	1 020 040	687 283	187 449	1 894 772

19. KAPITALLÅNEFORDRINGARNAS ANDEL AV PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden	
	2017	2016
Kapitallånefordringar på dottersammanslutningar efter lån		
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy ¹	1 875	1 875
Helsingforsleden Ab ²	5 000	5 000
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Sveaborgs Trafik Ab ²	62	62
Helsingfors Hamn Ab ⁵	98 000	98 000
Helen Ab ⁵	157 000	157 000
Kapitallånefordringar på dottersammanslutningar sammanlagt	268 937	268 937
Kapitallånefordringar hos intresse- och ägarintressesammanslutningar efter lån		
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab ⁴	1 713	2 141
Kapitallånefordringar sammanlagt	270 650	271 078

¹ Låneräntan är fyra (4) procent.

² Lånet är räntefritt.

³ Låneräntan är lika stor som vid respektive tidpunkt gällande ränta på stadens bostadslån för finansiering av eget kapital (s.k. tertiärlån).

⁴ Låneräntan är medelräntan för finska statens tioåriga (10) obligationer plus en (1) procentenhet.

⁵ Låneräntan är sex (6) procent; lånetid 31.12.2014 - 15.12.2034.

Kapitallånen har beviljats till kapitallånevillkor enligt lagen om aktiebolag.

20. SAMMANSLUTNINGAR SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskaps- per. resultat
Dottersammanslutningar						
Fab Auroraborg	Helsingfors	100,0	100,0	13 968	32 738	0
Etelä-Hermannin Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	14 467	11	0
Finlandia-huset Ab	Helsingfors	100,0	100,0	4 056	2 068	778
Forum Virium Helsinki Oy	Helsingfors	100,0	100,0	301	2 886	32
Hansasilta Koy	Helsingfors	100,0	100,0	1 823	18	-3
Helen Ab	Helsingfors	100,0	100,0	1 951 479	774 139	47 857
Helsingin Asumisoikeus Oy	Helsingfors	100,0	100,0	118 936	571 045	0
Helsingin Asuntohankinta Oy	Helsingfors	100,0	100,0	91 329	84 692	6 458
Helsingin Harmajankatu As Oy	Helsingfors	56,6	56,6	961	380	-2
Helsingin Kartanonisäntä As Oy	Helsingfors	95,8	99,0	966	3 005	0
Helsingfors stads bostäder Ab	Helsingfors	100,0	100,0	90 719	2 498 908	496
Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	Helsingfors	100,0	100,0	8 724	105	2 544
Helsingin Konsernihankinta Oy	Helsingfors	98,3	98,3	40	22	0
Helsingfors Räntestödsbostäder Ömsesidiga Fab	Helsingfors	100,0	100,0	51 003	78 095	0
Helsingin Kuparitie 5 As Oy	Helsingfors	5,9	73,9	4 835	268	21
Helsingfors Lejon Ab	Helsingfors	100,0	100,0	384	769	-456
Helsingin Liikuntahallit Oy	Helsingfors	0,0	100,0	4 595	8 095	21
Helsingin Malminkatu 3 Koy	Helsingfors	84,0	84,0	13 422	3 108	0
Helsingin Markkinointi Oy	Helsingfors	100,0	100,0	196	2 016	7
Helsingin Nattastenpolku As Oy	Helsingfors	98,9	98,9	730	2 420	0
Helsingin Santakuja As Oy	Helsingfors	9,7	60,2	6 492	25	1
Helsingfors Hamn Ab	Helsingfors	100,0	100,0	322 720	219 554	12 731
Helsingin Sinikaisla As Oy	Helsingfors	4,1	50,7	4 547	117	0
Helsingfors Elhus Fab	Helsingfors	100,0	100,0	22 111	39 791	0
Helsingfors Tennispalats Fab	Helsingfors	100,0	100,0	11 473	2 250	0
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	Helsingfors	52,2	52,2	4 656	7 631	196
Verksamhetslokalerna i Helsingfors Fab	Helsingfors	100,0	100,0	53 401	47 495	0
Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy	Helsingfors	100,0	100,0	3 730	36	-97
Helsingin Varustuksentie 1 As Oy	Helsingfors	98,7	100,0	1 279	3 706	0
Helsingin Vellamonkatu 29 As Oy	Helsingfors	97,9	100,0	692	2 964	0
Helsingforsleden Ab	Helsingfors	100,0	100,0	-3 729	74 899	239
Helsingin Ympäristötalo Koy	Helsingfors	74,6	74,6	1 603	8 359	30
Helsinki Abroad Ltd Oy	Helsingfors	100,0	100,0	151	62	-29
Helsinki Region Marketing Oy	Helsingfors	100,0	100,0	80	27	-131
Helsinki Stadion Oy	Helsingfors	80,5	80,5	6 858	519	-410
Hämeentie Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	75,7	1 396	23	-3
Intiankatu 31 Koy	Helsingfors	75,6	75,6	189	179	10
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	Helsingfors	31,0	42,5	1 889	60	102
Busholmens sopsug Ab	Helsingfors	15,3	27,6	4 060	3 978	-304
Kabelhuset Fab	Helsingfors	100,0	100,0	17 917	3 630	2
Kaisaniemen Metrohalli Koy	Helsingfors	62,1	62,1	13 581	288	-398

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskaps- per. resultat
Fiskehamnens sopsug Ab	Helsingfors	12,1	20,3	1 368	2 437	-198
Kallahden Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,0	80,3	1 519	7	-59
Kivikon Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,6	56,6	2 124	5	-35
Kivikon Pysäköinti II Oy	Helsingfors	0,4	59,5	1 412	34	-37
Kontulan Palvelutalo Oy	Helsingfors	62,1	76,2	680	375	0
Kronbergsstrandens sopsug Ab	Helsingfors	21,6	45,3	2 578	3 926	-304
Käpylän Terveystalo Koy	Helsingfors	54,5	54,5	2 149	31	0
Glaspalatsets Mediacentrum Ab	Helsingfors	100,0	100,0	74	60	-71
Lovisa Hamn Ab	Lovisa	0,0	60,0	3 794	149	32
Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	6 148	6	-64
Malmin Liiketalo Oy	Helsingfors	56,4	56,4	2 661	11	-50
Malmin Pysäköintitalo Oy	Helsingfors	44,6	64,1	1 646	8	-93
Merimiehenkatu 12 As Oy	Helsingfors	55,4	55,4	191	282	2
Metropolilab Oy	Helsingfors	69,0	69,0	2 175	769	401
Mosaikkitorin Pysäköintilaitos Koy	Helsingfors	88,3	98,7	4 533	411	-65
Kvarnbäckens campus Fab	Helsingfors	100,0	100,0	66 758	2 501	-81
Mäkelänrinteen Uutikeskus Oy	Helsingfors	66,7	66,7	1 041	1 991	-69
Paciuksenkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	53,0	1 122	53	-29
Paciuksenkatu 4 As Oy	Helsingfors	78,4	86,2	1 379	342	0
Pakkalantie 30 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	6 007	508	-41
Palmia Ab	Helsingfors	100,0	100,0	15 092	15 767	-1 076
Paloheinän Palvelukeskus Koy	Helsingfors	28,5	76,6	1 630	13	-17
Palvelukeskus Albatross Oy	Helsingfors	77,9	77,9	10 198	39	9
Parmaajanpuisto Koy	Helsingfors	82,9	100,0	2 264	464	-30
Posivire Oy	Helsingfors	64,9	65,6	749	48	-72
Puistolan Pankkitalo Koy	Helsingfors	58,2	58,2	2 097	501	12
Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab	Helsingfors	51,3	51,3	808	509	129
Rastilankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	60,2	3 612	5	-56
Rastilankallion päiväkotikoy	Helsingfors	66,0	88,6	1 208	4	-29
Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy	Helsingfors	100,0	100,0	30 102	5 896	450
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Helsingfors	56,4	58,2	2 797	5 741	414
Sveaborgs Trafik Ab	Helsingfors	100,0	100,0	785	1 215	90
Suutarilan Lamputtie Koy	Helsingfors	100,0	100,0	234	1	0
Säterintie 12 autopaikat Koy	Helsingfors	0,0	70,9	2	2	0
Säterintie 2 Koy	Helsingfors	22,0	64,7	2 168	8	-1
Torpparinmäen korttelitalo Koy	Helsingfors	100,0	100,0	2 372	302	-34
Työmaahuolto Oy	Helsingfors	100,0	100,0	540	218	55
Töölönlahden Pysäköinti Oy	Helsingfors	100,0	100,0	19 189	12 334	0
Urheiluhallit Oy	Helsingfors	51,3	51,3	1 057	2 786	103
Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy	Helsingfors	91,3	91,3	4 869	118	46
Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	63,6	2 653	4	-59
Vuosaaren Urheilutalo Oy	Helsingfors	89,2	89,2	2 079	10 273	139

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskaps- per. resultat
Dotterstiftelser						
Stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 466	4 183	0
Stiftelsen Musikhuset i Helsingfors sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 175	0	58
Helsingin Seniorisäätiö sr	Helsingfors	100,0	100,0	7 154	5 784	103
Stiftelsen för Helsingforsnejdens sommaruniversitet sr	Helsingfors	100,0	100,0	500	301	-63
Helsingfors teaterstiftelse sr (Helsingfors stadsteater)	Helsingfors	100,0	100,0	2 550	71 422	1 575
Stiftelsen Helsingfors-veckan sr	Helsingfors	100,0	100,0	608	200	54
Isbanestiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	8 249	1 536	758
Stiftelsen Uddhemmet sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 177	1 035	137
Oulunkylän Sairaskotisäätiö sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 692	4 168	94
Stadion-stiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	347	117 305	-843
UMO-stiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	33	227	34
Intresse- och ägarintressesammanslutningar						
Apotti Oy	Helsingfors	37,1	37,1	3 011	30 393	0
Asemapäällikönkatu 5 Kiinteistö Oy	Helsingfors	21,1	39,9	2 929	246	0
Espoon Terminaali Koy	Helsingfors	50,0	50,0	12	3 307	7
Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors	Helsingfors	30,9	30,9	18 448	487	10
Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy	Helsingfors	44,1	44,1	7 755	6 026	1
Helsingin Itämerenkatu Asoy	Helsingfors	1,3	38,1	4 302	18	0
Helsingin Laivapoika Asoy	Helsingfors	0,3	46,7	4 540	21	0
Helsingin Mannerheimintie 13 a Koy	Helsingfors	26,2	26,2	40 277	17 586	-472
Helsingfors Musikhus Ab	Helsingfors	41,7	41,7	2 112	595	88
Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy	Helsingfors	7,4	34,5	3 103	330	1
Helsingin Ruoholahdentori Asoy	Helsingfors	4,8	42,4	5 371	35	30
Helsingin Rusokkikuja Asoy	Helsingfors	1,5	44,0	4 527	576	16
Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy	Helsingfors	35,7	35,7	1 166	2	-7
Helsinki Business Hub Ltd Oy	Helsingfors	45,0	47,9	314	655	-16
Herttoniemen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,9	38,4	7 104	61	-61
Itätori Kiinteistö Oy	Helsingfors	35,6	35,6	2 156	6	-3
Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	49,0	1 844	22	11
Fiskehamnens Service Ab	Helsingfors	26,3	26,3	1 766	18	-58
Fiskehamnens Service 2 Ab	Helsingfors	41,7	41,7	874	1	-14
Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	36,3	1 507	21	2
Kronbergsstrandens Service Ab	Helsingfors	12,9	39,3	9 515	1 202	-134
Kytösuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	29,1	1 837	27	4
Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy	Helsingfors	40,0	40,0	242	101	-21
Latokartanon Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,3	34,7	6 446	350	12

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskaps-per. resultat
Maatullinaukio Kiinteistö Oy	Helsingfors	48,7	48,7	2 895	31	-4
Maistraatintori Kiinteistö Oy	Helsingfors	25,1	25,1	1 500	2	0
Malminkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,6	2 756	11	21
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Helsingfors	42,0	42,0	16 006	6 912	-389
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab	Helsingfors	49,5	49,5	102	7 731	0
Runeberginkatu 4 b Asunto Oy	Helsingfors	25,5	25,5	1 672	42	0
Startup Maria Oy	Helsingfors	34,0	34,0	12	59	-39
Strömbergin pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	43,6	912	2	-15
Tapulikaupungin palvelutalo Koy	Helsingfors	49,4	49,4	1 080	16	0
Tilkankadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	31,5	746	14	9
Tollinpolku Asunto Oy	Helsingfors	45,7	45,7	817	110	8
Tulusuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	47,6	910	3	0
Uudenmaan Sairaalapesula Oy	Kervo	30,1	30,1	2 481	2 284	1
Vanda Energi Ab	Vanda	40,0	40,0	97 947	135 492	18 612
Intresse- och ägarintressesammanslutningar som inte har sammanställts i koncernbokslutet						
Helsingin Humalistonkatu 4 Kiinteistö Oy	Helsingfors	27,8	27,8	794	279	0
Helsingin Karhusuontie 53 Asunto Oy	Helsingfors	24,2	24,2	104	0	0
Kartanonmetsäntie 13 Asunto Oy	Helsingfors	23,8	23,8	800	23	0
Katajanokan Huolto Oy	Helsingfors	6,2	28,7	72	38	1
Kotitie 45-47 Asunto Oy	Helsingfors	20,2	20,2	125	6	3
Kumpulantie 1 Kiinteistö Oy	Helsingfors	22,5	22,5	147	7	-2
Kurkimäen Huolto Oy	Helsingfors	0,0	36,9	55	24	3
Lehtisaaren Huolto Oy	Helsingfors	27,5	27,5	32	2	3
Mechelininkatu 38 Asoy	Helsingfors	44,8	44,8	124	107	8
Mellunmäen Autopaikat Oy	Helsingfors	0,0	46,6	4	6	0
Pihlajamäen Liiketalo Oy	Helsingfors	23,6	23,6	128	13	0
Runeberginkatu 63 Asunto Oy	Helsingfors	20,7	20,7	632	4	-4
Siltakeskus Oy	Helsingfors	26,0	32,8	215	6	12
Syreeni Asunto Oy	Helsingfors	20,0	20,0	12	2	0
Tapulin huolto Oy	Helsingfors	0,0	19,7	108	19	-7
Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy	Helsingfors	20,0	20,0	105	4	0
Samkommuner						
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS)	Helsingfors	36,2	36,2	144 249	254 036	702
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Helsingfors	52,0	52,0	42 176	58 083	-1 304
HRM Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster	Helsingfors	57,6	57,6	298 764	917 502	15 235
Kärkulla samkommun	Kirjala	17,4	17,4	2 248	4 020	143
Nylands förbund	Helsingfors	29,1	29,1	367	2 671	4
Samkommunen för missbrukarvård i Nyland	Hyvinge	9,5	9,5	189	42	3

Koncernsammanslutningens namn	Hemort
Dottersammanslutningar till dottersammanslutningarna (underkoncernbolag)	
Heka-Haaga Oy	Helsingfors
Heka-Kannelmäki Oy	Helsingfors
Heka-Kansanasunnot Oy	Helsingfors
Heka-Kantakaupunki Oy	Helsingfors
Heka-Kontula Oy	Helsingfors
Heka-Kumpula Oy	Helsingfors
Heka-Laajasalo Oy	Helsingfors
Heka Koillinen Oy	Helsingfors
Heka-Malminkartano Oy	Helsingfors
Heka-Maunula Oy	Helsingfors
Heka-Myllypuro Oy	Helsingfors
Heka Pikku Huopalahti Oy	Helsingfors
Heka-Puotila Oy	Helsingfors
Heka-Roihuvuori Oy	Helsingfors
Heka-Siilitie Oy	Helsingfors
Heka-Vallila Oy	Helsingfors
Heka-Vesala Oy	Helsingfors
Heka-Vuosaari Oy	Helsingfors
Helen Elnät Ab	Helsingfors
Helsingin Energiatunnelit Oy	Helsingfors
Helsingin Keijukaistenpolku 4 As Oy	Helsingfors
Helsingin Puusuutarintie 2 - 4 As Oy	Helsingfors
Helsinginkatu 25 Koy	Helsingfors
Kaupinparkki Koy	Helsingfors
Laivalahdentori Kiinteistö Oy	Helsingfors
Mankala Oy	Itis
Mannerheimintie 54 As Oy	Helsingfors
Markkinatie 10 As Oy	Helsingfors
Pieni Villasaarentie 2 As Oy	Helsingfors
Soittokuja As Oy	Helsingfors
Finlands Energi-Entreprenad Ab	Helsingfors
Tinasepäntie 48 Koy	Helsingfors
Virvatulentien Pysäköinti Oy	Helsingfors

Dottersammanslutningar där koncernens ägarandel är under 50 % har i Helsingfors faktiskt bestämmande inflytande på basis av en särskild aktieserie.

21. SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

1 000 e	Staden			
	2017		2016	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersammanslutningar				
Kundfordringar	0	15 644	0	9 632
Lånefordringar	62	0	62	7
Övriga fordringar	0	7 063	0	12 284
Resultatregleringar	0	9 376	0	7 651
Sammanlagt	62	32 083	62	29 574
Fordringar på samkommuner				
Kundfordringar	0	14 117	0	11 506
Resultatregleringar	0	37 712	0	38 008
Sammanlagt	0	51 829	0	49 514
Fordringar på intresse- och ägarintressesammanslutningar				
Kundfordringar	0	624	0	328
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	0	0	0
Sammanlagt	0	624	0	328
Fordringar sammanlagt	62	84 536	62	79 416

22. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Kortfristiga resultatregleringar				
Räntor som överförs	766	0	7 409	8 077
Periodisering av Helenkoncernens inkomster	81 815	79 672	0	0
Fordran på samkommunen HNS	22 024	21 536	34 521	33 756
HRT / Statsstöd till kollektivtrafiken	1 230	1 227	0	0
Periodisering av grundläggande utkomststöd	..	4 817	..	4 817
ATJ-klientavgiftsinkomster/periodisering	5 309	5 534	5 309	5 534
Fordran på Migrationsverket	..	3 496	..	3 496
FPA	15 120	14 123	15 210	14 123
HNS/ Fpa-ersättning för företagshälsovård	1 437	2 554	0	0
Övriga resultatregleringar	59 033	65 117	23 949	43 762
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	186 823	198 077	86 398	113 565

23. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

1 000 e	Staden	
	2017	2016
Masskuldebrevsfordringar på andra		
Återanskaffningspris	22 624	21 626
Bokföringsvärde 31.12	20 000	20 000
Differens	2 624	1 626
Sammanlagt	20 000	20 000
Finansiella värdepapper	20 000	20 000

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

24. SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Grundkapital 1.1	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Grundkapital 31.12	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital 1.1	5 815	5 815	0	0
Stiftelsernas grundkapital 31.12	5 815	5 815	0	0
Uppskrivningsfond 1.1	1 811 270	1 813 224	1 806 409	1 808 364
Minskning	-6 318	-1 954	-6 319	-1 955
Uppskrivningsfond 31.12	1 804 952	1 811 270	1 800 090	1 806 409
Övriga egna fonder				
Försäkringsfonden 1.1	55 001	53 209	55 001	53 209
Ökning	1 666	1 792	1 666	1 792
Försäkringsfonden 31.12	56 667	55 001	56 667	55 001
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 1.1	152 768	152 766	152 768	152 766
Ökning	30 002	2	30 002	2
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 31.12	182 770	152 768	182 770	152 768
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 1.1	17 899	20 696	17 899	20 696
Minskning	-605	-2 797	-605	-2 797
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 31.12	17 294	17 899	17 294	17 899
Bostadsproduktionsfonden 1.1	228 589	213 618	228 589	213 618
Ökning	9 498	14 971	9 498	14 971
Minskning	-3 245	0	-3 245	0
Bostadsproduktionsfonden 31.12	234 842	228 589	234 842	228 589
Förortsfonden 1.1	56 126	60 911	56 126	60 911
Minskning	-3 822	-4 785	-3 822	-4 785
Förortsfonden 31.12	52 304	56 126	52 304	56 126

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Innovationsfonden 1.1	11 919	13 569	11 919	13 569
Minskning	-1 868	-1 650	-1 868	-1 650
Innovationsfonden 31.12	10 051	11 919	10 051	11 919
Bostadsrättsavgifter 1.1	101 268	87 154	0	0
Ökning	17 365	14 114	0	0
Minskning	-54	0	0	0
Bostadsrättsavgifter 31.12	118 579	101 268	0	0
Övriga egna fonder 1.1	216 036	210 753	0	0
Ökning	14 986	5 319	0	0
Minskning	-157	-36	0	0
Övriga egna fonder 31.12	230 865	216 036	0	0
Övriga egna fonder sammanlagt	903 372	839 606	553 928	522 302
Övrigt eget kapital 1.1	734 105	734 105	729 031	729 031
Övrigt eget kapital 31.12	734 105	734 105	729 031	729 031
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 ¹	4 153 306	3 559 243	4 944 292	4 479 253
Ökning / Minskning ¹	-30 713	-1 955	-30 000	0
Rättelse till föregående räkenskapsperiod ¹	-336	-2 413	0	0
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 ¹	4 122 257	3 554 875	4 914 292	4 479 253
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-) ¹	648 330	598 431	481 390	465 039
Eget kapital sammanlagt ¹	11 191 238	10 516 509	11 451 138	10 974 441

25. LÅNGFRISTIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Skulder som förfaller efter längre tid än 5 år				
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	3 028 467	2 828 447	832 580	890 665
Lån från offentliga samfund	667 731	768 088	..	..
Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438	7 438	7 438
Övriga långfristiga skulder	133 923	133 923	..	..
Långfristiga skulder sammanlagt	3 837 559	3 737 896	840 018	898 103

26. AVSÄTTNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Avsättning för pensioner	113 833	125 976	112 919	124 885
Avsättning för eftervård av soptippar	17 097	17 097	..	..
Avsättning för patientskadeansvar	17 330	18 573	..	..
Övriga avsättningar	1 765	1 083	..	..
Avsättningar sammanlagt	150 025	162 729	112 919	124 885

27. FRÄMMANDE KAPITAL

1 000 e	Staden			
	2017 Långfristiga	Kortfristiga	2016 Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersammanslutningar				
Erhållna förskott	0	215	0	201
Skulder till leverantörer	0	28 938	0	15 974
Övriga skulder ¹⁾	0	435 843	0	455 554
Resultatregleringar	0	2 354	0	168
Sammanlagt	0	467 350	0	471 897
Skulder till samkommuner				
Skulder till leverantörer	0	16 988	0	3 816
Resultatregleringar	0	30 939	0	24 652
Sammanlagt	0	47 927	0	28 468
Skulder till intresse- och ägarintressesammanslutningar				
Skulder till leverantörer	0	932	0	556
Resultatregleringar	0	65	0	9
Sammanlagt	0	997	0	565
Främmande kapital sammanlagt	0	516 274	0	500 930

¹⁾ Innefattar koncernens dispositionsrättskontos skulder.

28. CHECKRÄKNINGSLIMIT

1 000 e	Staden	
	2017	2016
Limit för checkräkning med limit 31.12	2 523	2 523
- outnyttjat belopp av limiten	2 523	2 523

29. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Övriga skulder				
Anslutningsavgifter	49 559	49 144	0	0
Övriga skulder	131 790	120 463	498 637	512 437
Övriga skulder sammanlagt	181 349	169 607	498 637	512 437

30. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Kortfristiga resultatregleringar				
Periodisering av semesterlöner	340 409	350 053	233 790	246 709
Räntor som överförs	8 962	5 836	1 344	1 541
Skuld till HNS	14 294	12 910	22 404	20 233
Skuld till Keva	18 577	18 410	18 577	18 410
Stadion-stiftelsen / UKM:s specialunderstöd ombyggnadsprojekt 2014 - 2018	87 427	87 200	..	..
HNS / Periodisering av löner	17 066	14 589	..	..
HRT / Periodisering av biljettinkomster	7 438	7 835	..	..
Övriga resultatregleringar	145 511	127 636	104 570	97 642
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	639 684	624 469	380 685	384 535

31. UPPSKJUTEN SKATTESKULD

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Uppskjuten skatteskuld som ingår i räntefritt främmande kapital				
Långfristigt räntefritt främmande kapital	20 520	16 533	..	..
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	69 967	62 026	..	..
Uppskjuten skatteskuld sammanlagt	90 487	78 559	..	..

4.4 Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

32. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSINTECKNINGAR STÄLLTS SOM SÄKERHET

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	2 197 251	1 916 264
Inteckningar som ställts som säkerhet	3 142 941	2 770 631
Lån från offentliga samfund	614 883	702 448
Inteckningar som ställts som säkerhet	1 583 359	1 666 469
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	4 726 300	4 437 100

33. SKULDER FÖR VILKA AKTIER STÄLLTS SOM SÄKERHET

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	24 907	28 308
Pantsatta aktier, bokföringsvärde	84 083	84 083
Lån från offentliga samfund	206	261
Pantsatta aktier, bokföringsvärde	792	792
Pantsatta aktier sammanlagt	84 875	84 875

34. ÖVRIGA SÄKERHETER

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Säkerheter för egen del		
Inteckningar som ställts som säkerhet	23 890	22 490
Pantsatta värdepapper	686	686
Övrig pantsatt egendom	1 146	4 113
Säkerheter sammanlagt	25 722	27 289

35. HYRES- OCH LEASINGANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Hysesansvar sammanlagt, i kraft till 2025	537 411	356 920	286 581	124 617
- Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	88 248	38 038	49 137	4 307
- Som ska betalas senare	449 162	318 882	237 444	120 310
Leasingansvar sammanlagt	46 879	44 059	22 885	21 514
- Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	17 014	17 024	8 366	8 742
- Som ska betalas senare	29 864	27 035	14 519	12 772
Hyses- och leasingansvar sammanlagt	584 289	400 979	309 466	146 131

36. ANSVARSFÖRBINDELSER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Borgen för egen del	29 557	29 547	22 026	22 016
Borgen för sammanslutningar inom samma koncern				
Ursprungligt kapital	..	..	793 948	667 976
Återstående kapital	416 402	394 455	373 905	368 456
Borgen för andra				
Ursprungligt kapital	..	..	363 032	363 032
Återstående kapital	316 055	295 413	315 872	295 188

37. ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	3 555 845	3 029 205	3 555 845	3 029 205
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	0	0	0	0
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	2 350	2 261	2 350	2 261

38. BEVILJAD, ÄNNU EJ UTBETALD UTLÅNING

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Fondernas utlåning				
Bostadsproduktionsfonden	8 394	532	8 394	532
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	8 525	8 225	8 525	8 225
Sammanlagt	16 919	8 757	16 919	8 757
Övrig utlåning	20 213	7 057	20 213	7 057
Beviljad, ännu ej utbetald utlåning sammanlagt	37 132	15 814	37 132	15 814

39. ÖVRIGA ARRANGEMANG SOM INTE HAR TAGITS MED I BALANSRÄKNINGEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Avtalsansvar				
Samarbets- och partnerskapsavtal				
Andel som hänför sig till nästa räkenskapsperiod	4 584	6 282	4 584	6 282
Andel som hänför sig till en senare tidpunkt	25 160	20 115	25 160	20 115
Sammanlagt	29 744	26 397	29 744	26 397
Återbetalningsansvar som ingår i avtal	0	1 633	..	..
Övriga ekonomiska ansvar	3 539	4 064	..	..
Ansvar gällande återbetalning av statsandelar för anläggningsprojekt	0	87	..	..

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
Derivatavtal				
Elderivat ¹				
Verkligt värde	-13 934	-40 119	..	..
Köpta, TWh	6 805	6 394	..	..
Sålda, TWh	7 141	6 149	..	..
Ränteswapavtal ²				
Verkligt värde	-11 915	-15 062	..	..
Värdet av den underliggande förmånen	295 587	298 352	..	..
Terminer ²				
Verkligt värde	0	-673	..	..
Värdet av den underliggande förmånen	0	0	..	..
Valutaderivat ³				
Verkligt värde	-112	466	..	..
Värdet av den underliggande förmånen	7 992	6 357	..	..
Kolderivat ³				
Verkligt värde	1 727	3 085	..	..
Köpta, 1 000 t	201	147	..	..
Sålda, 1 000 t	55	0	..	..
Utsläppsderivat ⁴				
Verkligt värde	0	277	..	..
Köpta, 1 000 t CO ₂	0	245	..	..

¹ Den icke intäktsförda delen av elderivatavtalen har uppkommit vid säkrandet av framtida fysiska elinköp och elförsäljningar som sker till marknadspris.

² Med räntederivat säkras framtida räntekostnader för lån med rörlig ränta.

³ Valutaderivatavtalens och kolderivatens marknadsvärde har uppkommit vid säkrandet av framtida kolinköp.

⁴ Utsläppsderivatavtalens marknadsvärde har uppkommit vid säkrandet av framtida prognostiserade utsläpp och skillnaden mot beviljade utsläppsrätter.

DE VÄSENTLIGASTE AVTALEN OM ARRANGEMANG SOM INTE HAR TAGITS MED I BALANSRÄKNINGEN

De väsentligaste avtalen specificeras nedan per koncernenhet och avtal för Helenkoncernen, koncernen Helsingfors stads bostäder, Helsingin Asuntohankinta Oy, HRM och koncernen HNS. Uppgifterna är hämtade från enheternas bokslutsinformation.

För HRM och koncernen HNS har angetts den andel som motsvarar Helsingfors stads medlemsandel.

Helenkoncernen

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal 1		
Nominellt värde som motsvarar ett bullellåns kapital	5 000	5 000
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-43	-94
Ränteswapavtal 1 har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Ränteswapavtalet har använts för att byta rörliga räntor mot fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet löper ut 31.10.2018 och har inget hävningsvillkor. Räntan betalas månatligen.		

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal 2		
Nominellt värde som motsvarar ett bullelåns kapital	30 000	30 000
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-199	-579
Ränteswapavtal 2 har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Ränteswapavtalet har använts för att byta rörliga räntor mot fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet löper ut 28.6.2018 och har inget hävningsvillkor. Räntan betalas kvartalsvis.		
Ränteswapavtal 3		
Nominellt värde som motsvarar ett bullelåns kapital	22 000	0
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	130	0
Amorteringarna börjar 30.11.2021. Ränteswapavtal 3 har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Ränteswapavtalet har använts för att byta rörliga räntor mot fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet löper ut 30.11.2028 och har inget hävningsvillkor. Räntan betalas halvårsvis.		

Vid Helenkoncernens räntesäkringar används endast ränteswapavtal (swap), räntetak (cap), begränsad ränta (collar) eller andra sådana instrument med vilka räntans maximinivå entydigt har begränsats.

I Helenkoncernen grundar sig derivatens verkliga värde på marknadspriserna vid bokslutstidpunkten. Värdeförändringarna för derivatavtal som gjorts i säkringssyfte upptas i resultatet för samma period som de underliggande tillgångar som säkrats med derivatavtalen. Om det skulle finnas andra derivatavtal än sådana som tecknats i säkringssyfte skulle den realiserade förlusten för dem redovisas i resultaträkningen för räkenskapsperioden.

Fastighetsaktiebolag Helsingfors Elhus

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal		
- Avtalens maturitet högst 7 år		
Nominellt värde	50 489	55 627
Verkligt värde	-3 068	-2 949
Derivat används för att säkra framtida räntekostnader för lån med rörlig ränta och för att ge skydd mot kursdifferenser.		

Koncernen Helsingfors stads bostäder

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal		
- I kraft till 19.12.2023		
Nominellt värde	29 084	30 469
Verkligt värde	-2 348	-3 161

Det ränteswapavtal som var i kraft vid räkenskapsperiodens utgång har endast till syfte att säkra räntekostnader för ett lån. Det långfristiga lånets rörliga ränta har bundits till fast ränta genom ränteswapavtalet. Bolaget har inga spekulativa derivatavtal. På grund av den låga räntenivån var räntesäkringens förlustbringande. Betalningsskyldighet uppkommer också vid negativ räntenivå. För ränteswapavtalens del skulle en räntehöjning med 1 procentenhet och om alla övriga variabler förblir oförändrade innebära en positiv effekt på 93,9 tusen euro på bolagets resultat för de följande 12 månaderna.

Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Skandinaviska Enskilda Banken AB		
Ränteswapavtal 1029580ST/R0550		
Ränteswapavtalet har hävts genom en motaffär; avtal 20671916SA. Avtalet löper ut 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8634	8634
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-846	-1431
Ränteswapavtal 1198312ST/R055		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 9.1.2023. Lånet löper ut 7.11.2021.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	3166	3741
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-138	-285
Ränteswapavtal 29910251ST		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 30.6.2018.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	823	2467
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-12	-68
Ränteswapavtal SDID6120/58768		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital. Ränteswapavtalet är säkrande under förutsättning att Euribor3mån inte överstiger 5,50%. Avtalet löper ut 29.11.2019 och lånet 25.1.2047.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	18419	18419
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-1160	-1689
Ränteswapavtal 35177409ST		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 2.1.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	11512	11512
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-892	-1132
Ränteswapavtal 281053/40493218ST		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	11512	11512
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-195	-447
Danske Bank Oyj		
Ränteswapavtal 20671916SA		
Ränteswapavtalet har använts för att häva avtalet 1029580ST/R050. Avtalet löper ut 31.10.2022		
Avtalets nominella värde	8634	8634
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	1071	1598

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal 64881 IRS		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 1.7.2018.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	11512	11512
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-226	-519
Ränte- och valutaswapavtal 5830D CCS		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta och ett lån i SEK till ett lån i EUR. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet löper ut 28.6.2018.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	823	2467
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-58	-101
Ränteswapavtal 5897/IRS		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 12.8.2018.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	2072	2418
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-62	-134
Ränteswapavtal 62163/IRS		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 15.1.2021.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	2302	2686
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-202	-310
Nordea Bank Finland Abp		
Ränteswapavtal 1361515/1851677		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 30.6.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	8634	8634
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-471	-660
Ränteswapavtal 1559956/2143219		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 30.12.2024.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	8634	8634
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-720	-916
Ränteswapavtal 1595524/2202015		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	11512	11512
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-279	-554

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Ränteswapavtal 1487638/2033453		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Lånet förfaller redan 2023. Avtalet löper ut 30.12.2024.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	17268	17268
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-650	-927
Ränteswapavtal 1488390/2033453		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 15.6.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	14390	14390
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-291	-450
Ränteswapavtal 1031291/1301670		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta. Lånekapitalet är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet löper ut 7.1.2019.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	656	729
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-28	-47
Ränte- och valutaswapavtal 1012761/1275143		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken med ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har rörliga räntor ändrats till fasta och ett lån i SEK till ett lån i EUR. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet löper ut 6.7.2026.		
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	656	729
Verkligt värde (enligt uppgift från banken)	-50	-40

Koncernen HNS

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Omvärdering av patientförsäkringsbeståndet		
Bokföringsnämndens kommunsektion har 16.1.2015 gett följande utlåtande "108 Utlåtande om ändring av anvisningarna för bokning av patientförsäkringsansvaret". Enligt utlåtandet kan ersättningar som grundar sig på återkravsrisken i lagen om service och stöd på grund av handikapp betraktas som avvikande från det övriga patientskadeansvaret. Med andra ord är det fråga om de kommande reservationerna för vilka inget återkrav har lagts fram för Patientförsäkringscentralen.		
De anmälda skadornas andel: Reservering för förmåner i enlighet med lagen om service och stöd på grund av handikapp, reserveringar för det kommande stödboendet	12 487	12 392
Säkerhetstillägg: Reservering för förmåner i enlighet med lagen om service och stöd på grund av handikapp, reserveringsandelarna för det kommande stödboendet	250	248
Sammanlagt	12 737	12 640

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

1 000 e	Koncernen	
	2017	2016
Avtalsansvar		
Annat avtalsansvar	1 162	1 031
Ränteswapavtal		
Ränteswapavtal 1		
- säkring av ränterisk, för ett enskilt lån - rörliga räntor har ändrats till fasta fram till 15.9.2022 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna motsvarar låneavtalet under säkringsperioden - räntekänslighet: en höjning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 4611,62 euro - betalningarna av negativa kassaflöden infaller åren 2018–2022		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-202	-283
Ränteswapavtal 2		
- säkring av ränterisk, för ett enskilt lån - rörliga räntor har ändrats till fasta fram till 15.12.2021 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna motsvarar låneavtalet under säkringsperioden - det finansiella institutet har hävningsrätt var 6:e månad - räntekänslighet: en höjning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 4001,19 euro - betalningarna av negativa kassaflöden infaller åren 2018–2021		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-177	-235
Elderivat		
- en del av elförbrukningen säkras: elderivat köps i säkringssyfte och byts mot en fysisk produkt. 24 avtal, varav de flesta tecknade för ett kalenderår för åren 2018, 2019 och 2020		
Verkligt värde	-68	-226

Markanvändningsavtal

Markanvändningsavtal medför inga skyldigheter för staden som väsentligt avviker från de allmänna skyldigheterna att genomföra detaljplaner enligt markanvändnings- och bygglagen. Genom markanvändningsavtal tar staden av privata markägare ut ersättningar som i medeltal motsvarar deras markområdets andel av de kostnader för kommuninfrastruktur som genomförandet av detaljplaner orsakar staden (förvärv av allmänna områden och tomter, anläggande av gator och parker, flyttning av kablar och ledningar mm.).

RÄTTEGÅNGAR OCH MYNDIGHETSFÖRFARANEN

HELSINGFORS STAD

Asfaltkartellen

Staden har i tingsrätten yrkat på cirka 13 mn euro i ersättningar av Lemminkäinen Oyj och VLT-Trading Oy:s konkursbo för skador som asfaltkartellen tillfogat staden. Helsingfors hovrätt har 20.10.2016 ålagt Lemminkäinen Oyj och VLT-Trading Oy:s konkursbo att till Helsingfors stad betala ersättningar på 4,7 mn euro jämte ränta samt rättegångskostnader. Alla parter har sökt besvärstillstånd hos högsta domstolen. Högsta domstolen har riktat begäran om förhandsbeslut i ärendet till Europeiska unionens domstol. Det slutliga beslutet i ärendet kommer tidigast 2019.

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

Upphandlingsenhetens beslut om upphandling av M300-tåg

HST:s direktion beslutade 16.10.2012 ge trafikverket rätt att köpa metrotåg till ett sammanlagt belopp av 154 mn euro. Siemens Ab överklagade upphandlingsbeslutet hos marknadsdomstolen och krävde kompensation.

Marknadsdomstolen förkastade Siemens nämnda anspråk i marknadsdomstolen. Högsta förvaltningsdomstolen meddelade beslut i ärendet 29.3.2017. Enligt beslutet ändrades inte marknadsdomstolens beslut. Ärendet är slutbehandlat.

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.

Köpesumman i det hävda upphandlingsavtalet om automatisering av metron i Helsingfors var 99,9 mn euro. HST har på basis av det nämnda avtalet betalat sammanlagt 24,6 mn euro i betalningsposter till Siemens, vari ingår 1,8 mn euro i s.k. LOP-avgifter enligt det avtal om fortskridande som ingicks 2012. I upphandlingsavtalet om automatisering av metrodepåns tillbyggnad var köpesumman 18,1 mn euro, med stöd av detta avtal har HST betalat 13,4 mn euro i betalningsposter till Siemens.

I det hävda upphandlingsavtalet om automatisering av västmetron var köpesumman 56,3 mn euro, med stöd av detta avtal har Länsimetro Oy betalat 11,3 mn euro i betalningsposter till Siemens. Betalningsposterna för Västmetron har inte upptagits i HST:s bokföring.

HST har krävt att Siemens till följd av hävningen ska återbetala hela den erlagda köpesumman. HST och Länsimetro har väckt talan mot Siemens i ärendet hos Helsingfors tingsrätt 2015. Siemens har väckt genkärsmål i ärendet i början av 2016.

HST:s och Siemens motsatta yrkanden i hävningstvisten är betydande, cirka 200 mn euro för HST:s del och cirka 175 mn euro för Siemens del.

HST:s och Siemens motsatta yrkanden i hävningstvisten är betydande, cirka 200 mn euro för HST:s del och cirka 175 mn euro för Siemens del.

Tingsrättens beredning av hävningstvistemålet började 2017 och huvudförhandlingarna börjar under 2018.

Siemens överförde dessutom tvisten till skiljeförfarande beträffande fördröjningen av det första leveranspartiet. Skiljedomstolen meddelade beslut i ärendet 8.5.2017. Enligt beslutet var Siemens ansvarigt för största delen av fördröjningen i leveransen av det första leveranspartiet för 401 dygn, alltså för över ett (1) år.

För uppföljning av rättegångarna kring automatmetroprojektet har det tillsatts en uppföljningsgrupp där en representant för stadskansliets rättstjänster sitter med.

Hysesavtalstvisten med Vuotekno

Vuotekno Oy har bestridit uppsägningen av hyreskontraktet mellan Helsingfors stad och Vuotekno Oy angående lokaler i Sportkvarnen och kräver att uppsägningen förklaras ogiltig. I andra hand kräver Vuotekno Oy staden på cirka 1,1 mn euro i skadestånd. Ärendet är anhängigt i Helsingfors tingsrätt och beredningssessionen hålls i april 2018.

Talan angående brandmännens löner

Kärandenas talan grundar sig på påståendet att brandmännen får mindre lön än förstavårdare för samma arbete. Om staden förlorar målet kan det hända att den blir tvungen att ersätta lönekostnader och rättegångskostnader på uppskattningsvis över 13 mn euro som uppkommit under förhandlingarna. Då skulle lönekostnaderna öka med nästan 2 mn euro per år. Tingsrätten har meddelat ett beslut som överensstämmer med stadens ståndpunkt. Ärendet är under behandling i hovrätten.

KONCERNEN

Helenkoncernen

Oy Mankala Ab som hör till Helenkoncernen är delägare (8,1 procent) i Industrins Kraft Abp (TVO), som bygger kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 (OL3) i Olkiluoto i Euraåminne enligt totalleveransprincipen. Enligt det ursprungliga tidsschemat skulle kraftverket stå färdigt 2009.

TVO har år 2012 väckt talan och lämnat in ett bemötande i ett skiljeförfarande enligt Internationella handelskam-marens (ICC) regler angående förseningen av OL3 EPR och de extra kostnader förseningen medför. TVO:s i juli 2015 uppdaterade kalkyl över bolagets kostnader och förluster uppgår till cirka 2,6 miljarder euro fram till decem-ber 2018, vilket enligt det tidsschema som OL3 EPR-anläggningsleverantören lämnade i september 2014 var den tidpunkt då reguljär elproduktion skulle inledas i OL3 EPR.

Skiljemannaförfarandet inleddes i december 2008 på anläggningsleverantörens initiativ. Anläggningsleverantörens penninganspråk uppdaterades i april 2017 och uppgår nu till totalt cirka 3,59 miljarder euro. Summan baserar sig på anläggningsleverantörens uppdaterade analys av händelserna fram till september 2014, och för vissa anspråks del fram till utgången av december 2014. I beloppet ingår bland annat dröjsmålsräntor (beräknade fram till juni 2017) och betalningsposter på sammanlagt cirka 1,58 miljarder euro som TVO i enlighet med anläggningsleve-ransavtalet dröjt med att betala samt cirka 132 miljoner euro i anläggningsleverantörens påstådda uteblivna vinst.

Skiljedomstolen fattade ett slutligt och bindande delbeslut i november 2016. Delbeslutet behandlade frågor från tvistens första skeden så som tidsschemat, licensieringen och licensierbarheten samt systemplaneringen. Det-ta omfattade många av de fakta på vilka TVO grundar sitt huvudanspråk gentemot anläggningsleverantören, och även vissa centrala frågor på vilka anläggningsleverantörens anspråk gentemot TVO grundar sig. I delbeslutet avgjordes största delen av de behandlade frågorna slutligt till TVO:s fördel medan största delen av anläggningsle-verantörens påståenden förkastades till dessa delar. Delbeslutet tog inte ställning till parternas penninganspråk.

Skiljedomstolen fattade ett slutligt och bindande delbeslut också i juli 2017. Delbeslutet behandlade beredning-en, leveransen, besiktningen och godkännandet av projektets planerings- och licensieringsdokumentation. Detta omfattade de centrala frågor på vilka anläggningsleverantören grundar sina huvudanspråk gentemot TVO liksom även vissa frågor på vilka TVO:s anspråk gentemot anläggningsleverantören grundar sig. I delbeslutet avgjordes största delen av de behandlade frågorna slutligt till TVO:s fördel medan största delen av anläggningsleverantörens påståenden förkastades till dessa delar. Även om delbeslutet inte tog ställning till de penninganspråk som parter-na framställt, förkastades i beslutet slutligt den analysmetod med vilken anläggningsleverantören motiverade sina huvudsakliga penninganspråk gentemot TVO.

Parterna fick ett slutligt och bindande delbeslut även i november 2017. Delbeslutet behandlade genomförandet av byggnadsarbetena i samband med projektet samt projekthanteringen. Detta omfattade många av de centrala frå-gor på vilka TVO grundar sitt huvudanspråk gentemot anläggningsleverantören, och även vissa centrala frågor på vilka anläggningsleverantörens anspråk gentemot TVO grundar sig. I delbeslutet avgjordes många frågor som gäll-de genomförandet av byggnadsarbetena slutligt till TVO:s fördel medan många frågor som TVO lyft fram angående anläggningsleverantörens projekthantering sköts upp till följande beslut.

Skiljeförfarandet pågår fortfarande och går mot det slutliga beslutet, i vilket skiljedomstolen fastställer parternas ersättningsskyldigheter.

TVO anser sina anspråk väl underbyggda och har konstaterat att utrustningsleverantörens anspråk är ogrundade. Skiljedomstolens tre betydande delbeslut stärker detta och stärker även TVO:s syn att TVO:s anspråk är starkare än anläggningsleverantörens.

I september 2016 lämnade TVO in en ansökan till handelsdomstolen i Nanterre i Frankrike om ett brådskande temporärt förfarande för att få besked om omstruktureringen av Frankrikes kärnkraftsindustri och dess eventuel-la inverkan på fullgörandet av skyldigheterna och ansvaren enligt OL3-anläggningsleveransavtalet. På basis av dis-kussioner mellan parterna avstod TVO från stämningen i maj 2017. De återupptagna diskussionerna väntas främja färdigställandet av OL3 EPR-projektet och idrifttagningen av anläggningen.

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

I januari 2017 meddelade EU-kommissionen beslut om franska statens statliga stöd till Areva och godkände fusionen i maj 2017. I september 2017 överklagade TVO kommissionens beslut om statligt stöd hos Europeiska unionens tribunal. TVO förutsätter att omstruktureringen av Frankrikes kärnkraftsindustri inte äventyrar färdigställandet av OL3 EPR-projektet i enlighet med anläggningsleveransavtalet inom det tidsschema som anläggningsleverantören har meddelat.

De bolag som ingår i anläggningsleverantörskonsortiet (Areva GmbH, Areva NP SAS och Siemens AG) är enligt anläggningsleveransavtalet gemensamt ansvariga för avtalsförpliktelserna.

TVO har inte bokfört några fordringar eller reserveringar på basis av de anspråk som framställts i skiljeförfarandet.

Koncernen Helsingfors Hamn

Helsingfors Hamn Ab:s skadeståndstalan hos Helsingfors tingsrätt mot en grupp asfaltentreprenörer är fortfarande anhängig. Helsingfors Hamn Ab anser sig ha betalat överpris vid beställningen av byggtjänster från företag som var med i den s.k. asfaltkartellen. Ersättningsanspråket överstiger 2 mn euro.

Vasa förvaltningsdomstol har 26.10.2016 meddelat beslut angående beslutet enligt vattenlagen gällande syneförrättningen och ersättningsprocessen i samband med genomförandet av projektet Nordsjö hamn. Flera parter har överklagat beslutet hos högsta förvaltningsdomstolen.

Regionförvaltningsverket har 26.6.2017 meddelat positivt beslut angående det tillstånd enligt vattenlagen som söks för fördjupning av Nordsjöfarleden. Beslutet har dock inte vunnit laga kraft, eftersom det överklagats hos Vasa förvaltningsdomstol. Behandlingen av ärendet i rättsinstanserna väntas ta cirka 2 år.

ANSVAR GÄLLANDE ÅTERBETALNING AV MERVÄRDESSKATT

Helsingfors stad är skyldig att återbetala mervärdesskatt som ingått i anskaffningsutgiften för nybyggen och grundrenoveringar, om fastigheterna säljs eller om deras användningsändamål ändras så att de tas i bruk som inte berättigar till avdrag eller återbäring.

Vid bokslutstidpunkten 31.12.2017 finns inga kända ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt som realiserar under räkenskapsperioden 2018.

Koncernens dottersammanslutningar har meddelat att deras återbetalningsansvar för mervärdesskatt per 31.12.2017 är 63,8 mn euro (52,7 mn euro 2016).

UTSLÄPPSRÄTTER

Helen Ab har beviljats utsläppsrätter på sammanlagt 6,9 miljoner ton CO₂ för åren 2013–2020.

De uppskattade utsläppen under 2017 är 3,3 miljoner ton CO₂. Vid handeln under 2017 köptes fysiskt utsläppsrätter och motsvarande rätter på 0,2 miljoner ton CO₂. Bland immateriella rättigheter i balansräkningen upptas per 31.12.2017 utsläppsrätter och motsvarande rätter på sammanlagt 6,6 miljoner ton CO₂.

I bokföringen behandlas utsläppsrätter enligt bokföringsnämndens anvisning 1767/2005 med så kallat nettoförfarande.

4.5 Miljöansvar

40. EVENTUELL MILJÖSKULD

1 000 e	Staden	
	2017	2016
Sanering av gamla soptippar	20 700	19 088
Marksanering	3 200	3 200

4.6 Noter angående personalen och revisorsarvoden

41. ANTAL ANSTÄLLDA 31.12.2017

	Staden			
	Ordinarie	Visstids- anställda	Sysselsatta med syssel- sättningsstöd	Sammanlagt
	2017	2017	2017	2017
Centralförvaltningen	3 833	426	49	4 308
Fostrans- och utbildningssektorn	10 206	2 671	179	13 056
Stadsmiljösektorn	3 224	218	15	3 457
Kultur- och fritidssektorn	1 584	229	135	1 948
Social- och hälsovårdssektorn	11 655	3 044	387	15 086
Sammanlagt	30 502	6 588	765	37 855

ANTAL ANSTÄLLDA 31.12.2016

	Staden			
	Ordinarie	Visstids- anställda	Sysselsatta med syssel- sättningsstöd	Sammanlagt
	2016	2016	2016	2016
Stadsdirektörsroteln	867	158	17	1 042
Byggnads- och miljöväsendet	5 030	392	26	5 448
Social-, hälsovårds- och barnomsorgsväsendet	17 433	4 359	513	22 305
Bildnings- och personalväsendet	6 970	1 902	133	9 005
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	880	65	5	950
Sammanlagt	31 180	6 876	694	38 750

42. PERSONALKOSTNADER

1 000 euro	Staden	
	2017	2016
Löner och arvoden	1 353 556	1 349 744
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	334 560	360 794
Övriga lönebikostnader	66 023	85 447
Personalkostnader i resultaträkningen	1 754 139	1 795 985
Naturaförmånernas penningvärde	9 252	8 703
Personalkostnader sammanlagt	1 763 391	1 804 688
I personalkostnaderna i resultaträkningen ingår personalkostnader som aktiverats i immateriella och materiella tillgångar, sammanlagt	37 125	29 734

43. REDOVISADE FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER SOM INNEHÅLLITS FRÅN FÖRTROENDEVALDAS ARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2017	2016
Samlingspartiet	136	113
Gröna förbundet	131	108
Finlands Socialdemokratiska Parti	98	104
Vänsterförbundet	54	48
Finlands svenska folkparti	26	25
Sannfinländarna	18	14
Centern i Finland	12	13
Kristdemokraterna i Finland	6	6
Piratpartiet	2	0
Finlands Kommunistiska Parti	3	4
Redovisade förtroendeuppdragsavgifter sammanlagt	486	435

44. REVISORSARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2017	2016
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Revisionsarvoden ¹⁾	182	165
Revisorsutlåtanden	56	30
Arvoden sammanlagt	238	195

¹⁾ Uppgiften för jämförelseåret har korrigerats. Revisionsdagarna var 363 år 2017 och 348 år 2016 ¹⁾.

TRANSAKTIONER MED INTRESSENTER

Transaktioner med intressenter är transaktioner med koncernens dotterbolag, stiftelser och intressebolag. Enligt uppgifter från Helsingfors stads ledande tjänsteinnehavare och förtroendevalda har de inte genomfört några transaktioner med intressenter med Helsingfors stad.

45. TRANSAKTIONER MED INTRESSENTER

1 000 euro	Koncernen 2017
Stadens försäljning av varor och tjänster till intressenter	
- Försäljningsintäkter	3 310
- Tjänsteavgiftsintäkter	2 312
- Hyresintäkter	76 901
- Övriga rörelseintäkter	2 077
Stadens inköp av varor och tjänster från intressenter	
- Inköp av tjänster	148 333
- Övriga inköp	55 802
- Betalda hyror	108 425
Stadens räntor och dividender från intressenter	
- ränteintäkter	41 149
- dividendintäkter	21 691
- ränte- och finansiella kostnader	114
Stadens lån till intressenter	
- Lån sammanlagt	1 020 103
- Låneräntorna är 0-6 % och lånen saknar säkerhet	
- Dessutom förmedlade statliga lån sammanlagt	114 527
Stadens understöd till intressenter	
- understöd till koncernsammanslutningar	30 430
Övriga transaktioner med intressenter	
1) Stadskoncernen har ett koncernkonto	
2) Vuosaaren Urheilutalo Oy är befriat från tomtarrende	
3) Årskostnad för tilläggspensionsarrangemang, Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	1 200

Särredovisade bokslut

5 Särredovisade bokslut

5.1 Boksluten för de kommunala affärsverken

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS TRAFIKVERK (HST)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
OMSÄTTNING		
Stadens understöd	18 934 845,99	12 470 076,53
Trafikeringsersättningar	91 199 717,21	81 884 903,20
Ersättningar för infrastruktur	67 110 430,77	65 481 883,98
Övriga försäljningsintäkter	3 392 194,80	655 769,96
	180 637 188,77	160 492 633,67
Tillverkning för eget bruk	5 407 253,68	3 518 887,82
Övriga rörelseintäkter	20 081 094,04	16 296 397,21
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-14 949 997,29	-14 906 742,78
Köp av tjänster	-34 511 472,15	-32 312 924,98
	-49 461 469,44	-47 219 667,76
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-49 633 170,23	-45 749 139,37
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-12 168 762,45	-12 212 797,38
Övriga lönebikostnader	-2 623 845,26	-2 763 329,74
	-64 425 777,94	-60 725 266,49
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-48 329 006,55	-40 927 356,13
	-48 329 006,55	-40 927 356,13
Övriga rörelsekostnader		
Hyreskostnader	-13 932 031,30	-7 080 407,49
Övriga kostnader	-1 707 310,43	-957 205,04
	-15 639 341,73	-8 037 612,53
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	28 269 940,83	23 398 015,79
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	33 397,69	26 497,02
Räntekostnader till kommunen	-1 186,87	-21 666,90
Räntekostnader till övriga	-3 794 935,53	-2 624 895,44
Ersättning för grundkapital	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-12 142 971,65	-11 238 003,58
Övriga finansiella kostnader	-29 474,27	-33 189,46
	-24 377 170,63	-22 333 258,36
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVER	3 892 770,20	1 064 757,43
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	2 974 979,22	-14 749 141,37
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-3 892 770,20	16 299 754,01
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 974 979,22	2 615 370,07
Nyckeltal		
Avkastning på placerat kapital, procent	3,9	3,3
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	2,6	2,0
Vinst, procent	2,2	0,7

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	28 269 940,83	23 398 015,79
Avskrivningar och nedskrivningar	48 329 006,55	40 927 356,13
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapital	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-12 142 971,65	-11 238 003,58
Räntekostnader till kommunen	-1 186,87	-21 666,90
Övrigt	-3 791 012,11	-2 631 587,88
Övriga korrektivposter i inkomstfinansieringen	-26 508,04	-16,14
	52 195 268,71	41 992 113,56
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringar	-73 451 271,63	-176 523 165,11
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	1 074 248,30	16,14
	-72 377 023,33	-176 523 148,97
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-20 181 754,62	-134 531 035,41
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Förändringar i lånen, långfristigt		
Ökning av lån från övriga	0,00	60 000 000,00
Minskning av lån från kommunen/samkommunen	-1 987 675,49	-1 987 675,49
Minskning av lån från övriga	-13 084 883,46	-11 546 421,92
Förändringar i lånen, kortfristigt		
Ökning av lån från övriga	1 538 461,54	1 538 461,54
	-13 534 097,41	48 004 364,13
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-86 596,08	-829 057,36
Förändring av fordringar på kommunen	-2 575 977,20	2 677 885,84
Förändring av fordringar på övriga	-32 607 862,00	14 856 185,81
Förändring av räntefria skulder till kommunen	64 215 262,75	64 246 523,40
Förändring av räntefria skulder till övriga	4 652 808,20	5 634 337,31
	33 597 635,67	86 585 875,00
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	20 063 538,26	134 590 239,13
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-118 216,36	59 203,72
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	88 733,91	206 950,27
Likvida medel 1.1	206 950,27	147 762,69
	-118 216,36	59 187,58
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro	-258 358	-279 122
Intern finansiering av investeringar, procent	72,1	23,8
Låneskötselbidrag	3,0	2,8
Likviditet, kassadagar	0,1	0,2
Quick ratio	0,1	0,1
Current ratio	0,1	0,2

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	169 507,99	330 149,28
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 192 859,54	0,00
Förskottsbetalningar	4 012 823,41	2 651 250,78
	6 375 190,94	2 981 400,06
Materiella tillgångar		
Byggnader	216 686 614,14	225 149 332,42
Fasta konstruktioner och anordningar	216 661 372,18	219 550 123,66
Maskiner och inventarier	270 965 341,60	189 840 341,67
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	117 114 837,62	166 279 426,55
	821 428 165,54	800 819 224,30
Placeringar		
Aktier och andelar	39 505 024,70	39 433 232,00
	39 505 024,70	39 433 232,00
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	6 701 641,32	6 615 045,24
	6 701 641,32	6 615 045,24
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga fordringar	31 839 535,55	6 241 168,89
	31 839 535,55	6 241 168,89
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	7 979 579,17	4 297 507,66
Fordringar på kommunen/samkommunen	11 590 935,74	9 014 958,54
Övriga fordringar	6 056 650,32	3 567 601,67
Resultatregleringar	1 196 433,36	358 058,18
	26 823 598,59	17 238 126,05
Kassa och bank	88 733,91	206 950,27
AKTIVA SAMMANLAGT	932 761 890,55	873 535 146,81

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	93 804 124,97	93 804 124,97
Räntefritt grundkapital	286 213 492,66	286 213 492,66
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	20 079 664,74	17 464 294,67
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 974 979,22	2 615 370,07
	403 072 261,59	400 097 282,37
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	49 673 356,20	52 648 335,42
Reserver	5 705 092,43	1 812 322,23
	55 378 448,63	54 460 657,65
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från kommunen/samkommunen	13 072 788,90	15 060 464,39
Lån från finansiella institut	233 122 482,52	246 207 365,98
	246 195 271,42	261 267 830,37
Kortfristigt		
Lån från kommunen	1 987 675,49	1 987 675,49
Lån från finansiella institut	13 084 883,46	11 546 421,92
Erhållna förskott	2 529 800,00	0,00
Skulder till leverantörer	17 879 310,12	8 643 378,10
Räntefria skulder till kommunen/samkommunen	10 137 834,60	5 025 183,07
Övriga skulder till kommunen	164 778 678,39	105 676 067,17
Övriga skulder	1 708 375,61	1 119 219,90
Resultatregleringar	16 009 351,24	23 711 430,77
	228 115 908,91	157 709 376,42
Främmande kapital sammanlagt	474 311 180,33	418 977 206,79
PASSIVA SAMMANLAGT	932 761 890,55	873 535 146,81
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	49,3	52,0
Relativ skuldsättning, procent	235,0	237,0
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	235,7	237,0
Akkumulerat överskott/underskott (-)	23 055	20 080
Lånestock 31.12, 1 000 e	426 047	380 478

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS SERVICECENTRAL

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
OMSÄTTNING	106 743 364,47	96 528 856,31
Övriga rörelseintäkter	856 015,11	879 247,02
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-30 315 806,63	-25 092 481,78
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-79 740,48	-99 183,87
Köp av tjänster	-17 191 016,58	-12 312 364,09
	-47 586 563,69	-37 504 029,74
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-39 092 595,12	-38 732 837,57
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-7 175 432,09	-7 176 965,46
Övriga lönebikostnader	-1 928 334,91	-2 298 626,93
	-48 196 362,12	-48 208 429,96
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-406 263,84	-589 432,90
	-406 263,84	-589 432,90
Övriga rörelsekostnader		
Hyror och övriga kostnader	-4 077 505,12	-4 145 481,57
	-4 077 505,12	-4 145 481,57
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	7 332 684,81	6 960 729,16
Finansiella intäkter och kostnader		
Räntekostnader till övriga	0,00	-11,32
Ersättning för grundkapital	-80 000,00	-80 000,04
	-80 000,00	-80 011,36
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	7 252 684,81	6 880 717,80

Nyckeltal

Avkastning på placerat kapital, procent	12,4	13,5
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	13,1	13,5
Vinst, procent	6,8	7,1

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	7 332 684,81	6 960 729,16
Avskrivningar och nedskrivningar	406 263,84	589 432,90
Finansiella intäkter och kostnader	-80 000,00	-80 011,36
	7 658 948,65	7 470 150,70
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-133 962,98	-280 688,14
	-133 962,98	-280 688,14
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	7 524 985,67	7 189 462,56
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Övriga förändringar i likviditeten	1 164 880,01	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-911 277,30	99 183,87
Förändring av fordringar på övriga	-2 143 512,17	51 025,16
Förändring av räntefria skulder till övriga	444 686,36	556 877,14
	-1 445 223,10	707 086,17
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	-1 445 223,10	707 086,17
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	6 079 762,57	7 896 548,73
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	67 991 412,11	61 911 649,54
Likvida medel 1.1	61 911 649,54	54 015 100,81
	6 079 762,57	7 896 548,73

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro	31 299	27 053
Intern finansiering av investeringar, procent	5 717,2	2 661,4
Likviditet, kassadagar	248,0	250,5
Quick ratio	4,9	4,5
Current ratio	5,1	4,6

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	92 747,58	171 535,02
	92 747,58	171 535,02
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	430 512,22	624 025,64
	430 512,22	624 025,64
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 872 334,95	961 057,65
	1 872 334,95	961 057,65
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	6 510 877,03	5 228 135,38
Övriga fordringar	1 878 720,74	1 220 922,26
Resultatregleringar	203 478,05	506,01
	8 593 075,82	6 449 563,65
Kassa och bank	67 991 412,11	61 911 649,54
AKTIVA SAMMANLAGT	78 980 082,68	70 117 831,50
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 000 000,00	1 000 000,00
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	55 220 061,20	47 174 463,39
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	7 252 684,81	6 880 717,80
	63 472 746,01	55 055 181,19
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	4 443 560,77	4 396 541,12
Övriga skulder	785 958,98	818 800,00
Resultatregleringar	10 277 816,92	9 847 309,19
	15 507 336,67	15 062 650,31
PASSIVA SAMMANLAGT	78 980 082,68	70 117 831,50
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	80,4	78,5
Relativ skuldsättning, procent	14,4	15,5
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	14,87	16,40
Akkumulerat överskott/underskott (-)	62 473	54 055

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST (TALPA)

RESULTATRÄKNING	01.06–31.12.2017
OMSÄTTNING	154 515 163,40
Övriga rörelseintäkter	3 176 595,92
Material och tjänster	
Material, förnödenheter och varor	
Inköp under räkenskapsperioden	-15 098 737,59
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-1 422 682,14
Köp av tjänster	-70 428 747,69
	-86 950 167,42
Personalkostnader	
Löner och arvoden	-30 972 360,44
Lönebikostnader	
Pensionskostnader	-7 632 134,10
Övriga lönebikostnader	-1 539 859,77
	-40 144 354,31
Avskrivningar och nedskrivningar	
Avskrivningar enligt plan	-2 168 524,90
	-2 168 524,90
Övriga rörelsekostnader	
Hyror och övriga kostnader	-5 855 476,36
	-5 855 476,36
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	22 573 236,33
Finansiella intäkter och kostnader	
Räntekostnader till övriga	-730,00
Övriga finansiella kostnader	-2 275,00
Ersättning för grundkapital	-1 134 000,00
	-1 137 005,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	21 436 231,33
Nyckeltal	
Driftsbidrag, procent	15,7
Rörelseöverskott, procent	14,3
Vinst, procent	13,6

FINANSIERINGSANALYS		31.12.2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)		22 573 236,33
Avskrivningar och nedskrivningar		2 168 524,90
Finansiella intäkter och kostnader		-1 137 005
		23 604 756,23
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter		-1 180 352,1
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		22 424 404,13
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ökning av långfristiga lån		53 358,43
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar		196 969,47
Förändring av fordringar på övriga		1 989 546,28
Förändring av räntefria skulder till övriga		-5 541 587,37
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		-3 301 713,19
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		19 122 690,94
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12.2017		38 972 370,31
Likvida medel vid starten 1.6.2017		19 849 679,37
		19 122 690,94

Nyckeltal

Intern finansiering av investeringar, procent	1166,6
Likviditet, kassadagar	61,3
Quick ratio	2,3
Current ratio	2,3

BALANSRÄKNING	31.12.2017	01.06.2017 avaava BALANSRÄKNING
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	60 819,51	68 913,91
Maskiner och inventarier	11 142 672,61	12 122 751,01
	11 203 492,12	12 191 664,92
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 175 218,00	1 372 187,47
	1 175 218,00	1 372 187,47
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	24 312 816,40	26 234 433,21
Övriga fordringar	2 492 482,30	3 299 374,25
Resultatregleringar	738 962,48	0,00
	27 544 261,18	29 533 807,46
Kassa och bank	38 972 370,31	19 849 679,37
AKTIVA SAMMANLAGT	78 895 341,61	62 947 339,22
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	24 300 000,00	24 300 000,00
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	21 436 231,33	0,00
	45 736 231,33	24 300 000,00
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	3 692 214,17	0,00
	3 692 214,17	0,00
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	12 703 802,02	11 873 035,68
Övriga skulder	1 794 068,70	0,00
Resultatregleringar	14 969 025,39	26 774 303,54
	29 466 896,11	38 647 339,22
PASSIVA SAMMANLAGT	78 895 341,61	62 947 339,22
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	60,8	
Relativ skuldsättning, procent	10,9	
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	16,3	
Akkumulerat överskott/underskott (-)	21 436	

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST (TALPA)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
OMSÄTTNING	28 382 252,10	28 126 684,84
Övriga rörelseintäkter	70 143,44	42 692,26
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-174 244,66	-187 583,39
Köp av tjänster	-8 623 157,81	-7 901 668,47
	-8 797 402,47	-8 089 251,86
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-13 539 861,35	-13 318 429,30
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 341 175,85	-3 561 391,09
Övriga lönebikostnader	-718 161,83	-803 514,27
	-17 599 199,03	-17 683 334,66
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-204 298,34	-206 608,46
	-204 298,34	-206 608,46
Övriga rörelsekostnader	-1 764 861,08	-1 786 363,41
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	86 634,62	403 818,71
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapital	-56 000,00	-56 000,00
	-56 000,00	-56 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	30 634,62	347 818,71

Nyckeltal

Avkastning på placerat kapital, procent	3,7	18,7
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	3,7	18,7
Vinst, procent	0,1	1,2

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST (Talpa)

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	86 634,62	403 818,71
Avskrivningar och nedskrivningar	204 298,34	206 608,46
Finansiella intäkter och kostnader	-56 000,00	-56 000,00
	234 932,96	554 427,17
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-167 704,27	-164 655,16
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	67 228,69	389 772,01
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	55 458,11	567 811,45
Förändring av räntefria skulder till övriga	-162 453,58	462 568,99
	-106 995,47	1 030 380,44
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	-106 995,47	1 030 380,44
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-39 766,78	1 420 152,45
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		
Likvida medel 31.12	6 427 699,21	6 467 465,99
Likvida medel 1.1	6 467 465,99	5 047 313,54
	-39 766,78	1 420 152,45
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro	507	632
Intern finansiering av investeringar, procent	-140,1	-336,7
Likviditet, kassadagar	83	85
Quick ratio	1,42	1,39
Current ratio	1,42	1,39

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	4 637,45	26 759,66
	4 637,45	26 759,66
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	328 367,36	314 634,22
Pågående anskaffningar	0,00	28 205,00
	328 367,36	342 839,22
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	104 664,10	199 133,03
Övriga kortfristiga fordringar	329 036,10	290 944,04
Resultatregleringar	7 732,63	6 813,87
	441 432,83	496 890,94
Kassa och bank	6 427 699,21	6 467 465,99
AKTIVA SAMMANLAGT	7 202 136,85	7 333 955,81
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	694 901,28	694 901,28
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	1 635 712,45	1 287 893,74
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	30 634,62	347 818,71
	2 361 248,35	2 330 613,73
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	909 401,90	811 651,43
Övriga skulder	308 636,54	345 174,36
Resultatregleringar	3 622 850,06	3 846 516,29
	4 840 888,50	5 003 342,08
PASSIVA SAMMANLAGT	7 202 136,85	7 333 955,81
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	32,8	31,8
Relativ skuldsättning, procent	17,1	17,8
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	56,6	71,6
Akkumulerat överskott/underskott (-)	1 666 347,07	1 635 712,45

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS FÖRETAGSHÄLSA

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
OMSÄTTNING	16 518 801,30	16 872 396,95
Övriga rörelseintäkter	485 121,41	366 620,86
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-369 422,95	-423 054,69
Köp av tjänster	-4 936 177,91	-4 988 346,07
	-5 305 600,86	-5 411 400,76
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-7 495 401,52	-7 537 524,62
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 861 163,89	-2 042 209,74
Övriga lönebikostnader	-406 870,54	-456 957,37
	-9 763 435,95	-10 036 691,73
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-32 116,94	-33 865,27
	-32 116,94	-33 865,27
Övriga rörelsekostnader	-1 264 488,61	-1 260 117,34
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	638 280,35	496 942,71
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapital	-40 000,00	-40 000,00
	-40 000,00	-40 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	598 280,35	456 942,71
Nyckeltal		
Avkastning på placerat kapital, procent	50,8	68,2
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	50,8	68,2
Vinst, procent	3,6	2,7

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	638 280,35	496 942,71
Avskrivningar och nedskrivningar	32 116,94	33 865,27
Finansiella intäkter och kostnader	-40 000,00	-40 000,00
	630 397,29	490 807,98
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	0	-15 850,00
	0	-15 850,00
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	630 397,29	474 957,98
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	32 583,72	-583 111,36
Förändring av räntefria skulder till övriga	-239 260,40	562 843,64
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	-206 676,68	-20 267,72
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	423 720,61	454 690,26
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	2 442 558,93	2 018 838,32
Likvida medel 1.1	2 018 838,32	1 564 148,06
	423 720,61	454 690,26
Nyckeltal		
Investeringar med internt tillförda medel, %	-	3 097
Likviditet, kassadagar	54	44
Quick ratio	1,59	1,31
Current ratio	1,59	1,31

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	3 945,60	8 249,87
	3 945,60	8 249,87
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	38 417,98	66 230,65
	38 417,98	66 230,65
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 455 759,19	1 496 764,54
Övriga kortfristiga fordringar	129 713,03	120 424,16
Resultatregleringar	67 152,57	68 019,81
	1 652 624,79	1 685 208,51
Kassa och bank	2 442 558,93	2 018 838,32
AKTIVA SAMMANLAGT	4 137 547,30	3 778 527,35
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	500 000,00	500 000,00
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	456 942,71	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	598 280,35	456 942,71
	1 555 223,06	956 942,71
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	515 401,96	488 348,33
Övriga skulder	219 016,56	271 001,31
Resultatregleringar	1 847 905,72	2 062 235,00
	2 582 324,24	2 821 584,64
PASSIVA SAMMANLAGT	4 137 547,30	3 778 527,35
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	37,6	25,3
Relativ skuldsättning, procent	15,2	16,4
Akkumulerat överskott/underskott (-)	1 055	457

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS PERSONALUTVECKLINGSTJÄNSTER (OIVA AKATEMIA)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.05.2017	01.01–31.12.2016
OMSÄTTNING	1 787 869,75	4 041 912,76
Övriga rörelseintäkter och understöd	47 054,92	141 873,12
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-23 146,09	-61 868,61
Köp av tjänster	-862 936,97	-2 044 277,80
	-886 083,06	-2 106 146,41
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-456 483,77	-1 213 547,37
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-112 926,59	-321 643,66
Övriga lönebikostnader	-21 337,47	-65 200,08
	-590 747,83	-1 600 391,11
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-11 484,30	-25 166,99
	-11 484,30	-25 166,99
Övriga rörelsekostnader	-189 555,45	-383 190,74
	-189 555,45	-383 190,74
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	157 054,03	68 890,63
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapital	-5 000,00	-12 000,00
	-5 000,00	-12 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	152 054,03	56 890,63
Nyckeltal		
Avkastning på placerat kapital, procent	31,09	18,41
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	31,09	18,41
Vinst, procent	8,5	1,41

FINANSIERINGSANALYS	1.1-31.5.2017	1.1-31.12.2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	157 054,03	68 890,63
Avskrivningar och nedskrivningar	11 484,30	25 166,99
Finansiella intäkter och kostnader	-5 000,00	-12 000,00
	163 538,33	82 057,62
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-8 981,06	-38 722,96
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	154 557,27	43 334,66
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	107 902,32	21 397,76
Förändring av räntefria skulder till övriga	-33 960,74	-358 367,67
	73 941,58	-336 969,91
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	-73 941,58	-336 969,91
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	228 498,85	-293 635,25
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.5	948 634,68	720 135,83
Likvida medel 1.1	720 135,83	1 013 771,08
	228 498,85	-293 635,25
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, euro	578 333,6	423 776,3
Intern finansiering av investeringar, procent	1 973,3	211,9
Likviditet, kassadagar	206,1	63,5
Quick ratio	2,2	1,8
Current ratio	2,2	1,8

BALANSRÄKNING	31.5.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	41 486,51	43 989,75
	41 486,51	43 989,75
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	11 792,00	74 685,20
Övriga kortfristiga fordringar	96 927,14	141 561,44
Resultatregleringar	0,00	374,82
	108 719,14	216 621,46
Kassa och bank	948 634,68	720 135,83
AKTIVA SAMMANLAGT	1 098 840,33	980 747,04
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	155 484,70	155 484,70
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	312 281,37	255 390,74
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	152 054,03	56 890,63
	619 820,10	467 766,07
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	0,00	117 438,95
Övriga skulder	171 953,41	34 707,43
Resultatregleringar	307 066,82	360 834,59
	479 020,23	512 980,97
PASSIVA SAMMANLAGT	1 098 840,33	980 747,04
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	56,4	47,7
Relativ skuldsättning, procent	26,1	12,3
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	33,1	15,3
Akkumulerat överskott/underskott (-)	464 335,4	312 281,4

5.2 Bokslutskalkyler för övriga särredovisade enheter

BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Övriga rörelseintäkter		
Avgifter för samhällstjänster		
Hysesintäkter	18 383 530,47	18 093 017,97
Övriga intäkter	4 527,01	6 296,03
	18 388 057,48	18 099 314,00
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-32 882,75	-25 681,15
Köp av tjänster	-1 121 324,38	-1 167 016,69
	-1 154 207,13	-1 192 697,84
Övriga rörelsekostnader		
Hyeskostnader + övriga kostnader	-22 434 854,74	-13 803 870,50
	-22 434 854,74	-13 803 870,50
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-5 201 004,39	3 102 745,66
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter och -kostnader	1 955 754,15	2 382 755,24
	1 955 754,15	2 382 755,24
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	-3 245 250,24	5 485 500,90
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	3 245 250,24	-5 485 500,90
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00
FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-5 201 004	3 102 746
Finansiella intäkter och kostnader	1 955 754	2 382 755
	-3 245 250	5 485 501
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-3 245 250	5 485 501
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar på dottersammanslutningar	-532 338	-189 653
Minskningar i lånefordringar på dottersammanslutningar	1 539 158	1 433 285
Minskningar i lånefordringar på övriga	1 158 687	1 087 545
	2 165 507	2 331 177
Förändringar i eget kapital	9 498 000	9 485 500
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	91 881	235 952
Förändring av räntefria skulder till övriga	349 924	-264 648
	441 805	-28 696
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	12 105 312	11 787 981
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	8 860 061	17 273 482
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	131 606 053	122 745 992
Likvida medel 1.1	122 745 992	105 472 510
	8 860 061	17 273 482

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	102 783 210,50	104 948 717,15
	102 783 210,50	104 948 717,15
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	72 697,46	127 535,89
Kundfordringar	336 293,53	326 473,18
Övriga fordringar	36 222,24	27 114,37
Resultatregleringar	609 550,49	665 521,76
	1 054 763,72	1 146 645,20
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	131 606 053,82	122 745 992,14
	131 606 053,82	122 745 992,14
AKTIVA SAMMANLAGT	235 444 028,04	228 841 354,49
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	228 588 507,81	213 617 506,91
Ökning av fondkapital	9 498 000,00	9 485 500,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-3 245 250,24	5 485 500,90
	234 841 257,57	228 588 507,81
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Erhållna förskott	227 950,91	213 955,24
Skulder till leverantörer	339 819,56	38 891,44
Resultatregleringar	35 000,00	0,00
Främmande kapital sammanlagt	602 770,47	252 846,68
PASSIVA SAMMANLAGT	235 444 028,04	228 841 354,49

FONDEN FÖR IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Övriga rörelseintäkter		
Avgiftsintäkter	0,00	0,00
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 493,23	2 188,36
	2 493,23	2 188,36
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	2 493,23	2 188,36
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-2 493,23	-2 188,36
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott/-underskott (-)	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	2 493	2 188
	2 493	2 188
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	2 493	2 188
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar på övriga	-3 846 400	-2 395 161
Minskningar i lånefordringar på övriga	3 552 307	3 104 244
	-294 093	709 083
Förändringar i eget kapital	30 000 000	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	-80 723	-1 272
	-80 723	-1 272
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	29 625 184	707 811
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	29 627 678	709 999
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	137 634 309	108 006 631
Likvida medel 1.1	108 006 631	107 296 632
	29 627 678	709 999

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	45 024 015,94	44 729 924,26
	45 024 015,94	44 729 924,26
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	112 181,50	31 422,92
Resultatregleringar	124,07	159,12
	112 305,57	31 582,04
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	137 634 309,42	108 006 631,40
	137 634 309,42	108 006 631,40
AKTIVA SAMMANLAGT	182 770 630,93	152 768 137,70
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	152 768 137,70	152 765 949,34
Ökning av fondkapital	30 000 000,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 493,23	2 188,36
	182 770 630,93	152 768 137,70
PASSIVA SAMMANLAGT	182 770 630,93	152 768 137,70

FÖRSÄKRINGSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Övriga rörelsekostnader		
Övriga kostnader	-400 584,08	-218 796,03
	-400 584,08	-218 796,03
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-400 584,08	-218 796,03
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 066 808,62	2 011 235,41
	2 066 808,62	2 011 235,41
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	1 666 224,54	1 792 439,38
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 666 224,54	-1 792 439,38
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-400 584	-218 796
Finansiella intäkter och kostnader	2 066 809	2 011 235
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0
	1 666 225	1 792 439
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 666 225	1 792 439
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av räntefria skulder	209 100	63 600
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	1 875 325	1 856 039
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	56 940 475	55 065 150
Likvida medel 1.1	55 065 150	53 209 111
	1 875 325	1 856 039

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	56 940 475,09	55 065 150,56
	56 940 475,09	55 065 150,56
AKTIVA SAMMANLAGT	56 940 475,09	55 065 150,56
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	55 001 550,50	53 209 111,12
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	1 666 224,54	1 792 439,38
	56 667 775,04	55 001 550,50
FRÄMMANDE KAPITAL		
Resultatregleringar	272 700,05	63 600,06
	272 700,05	63 600,06
PASSIVA SAMMANLAGT	56 940 475,09	55 065 150,56

INNOVATIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2017	01.01–31.12.2016
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-117 461,97	-24 262,03
Köp av tjänster	-462 606,95	-620 999,62
	-580 068,92	-645 261,65
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-224 158,69	-119 112,93
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-55 174,32	-34 755,79
Övriga lönebikostnader	-9 692,39	-7 633,93
	-289 025,40	-161 502,65
Övriga rörelsekostnader		
Hyseskostnader	-54 261,64	-6 884,22
Understöd	-848 244,00	-836 232,00
Övriga kostnader	-96 604,76	-593,16
	-999 110,40	-843 709,38
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-1 868 204,72	-1 650 473,68
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	-1 868 204,72	-1 650 473,68
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	1 868 204,72	1 650 473,68
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2017	2016
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-1 868 205	-1 650 474
	-1 868 205	-1 650 474
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-1 868 205	-1 650 474
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar	47 059,00	241,00
Förändring av räntefria skulder	-155 816,00	-191 087,00
	-108 757,00	-190 846,00
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE	-108 757	-190 846
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-1 976 962	-1 841 320
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	10 097 727	12 074 690
Likvida medel 1.1	12 074 690	13 916 010
	-1 976 963	-1 841 320

BALANSRÄKNING	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Övriga fordringar	21 591,24	68 650,85
	21 591,24	68 650,85
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	10 097 727,96	12 074 689,99
	10 097 727,96	12 074 689,99
AKTIVA SAMMANLAGT	10 119 319,20	12 143 340,84
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	11 918 571,79	13 569 045,47
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-1 868 204,72	-1 650 473,68
	10 050 367,07	11 918 571,79
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	68 952,13	224 769,05
	68 952,13	224 769,05
PASSIVA SAMMANLAGT	10 119 319,20	12 143 340,84

5.3 Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens resultat för räkenskapsperioden.

1 000 €	Stadens resultaträkningsdel i utfallsjämförelsen	Affärsverkens resultaträkningsdel	Fondernas resultaträkningsdel	Elimineringar totalt	Stadens resultaträkning i bokslutet
Försäljningsintäkter	186 678	488 601	0	-347 690	327 589
Avgiftsintäkter	236 724	101	0	-7 396	229 429
Understöd och bidrag	48 511	1 011	0	-753	48 769
Hysesintäkter	747 120	10 596	18 384	-412 696	363 404
Övriga verksamhetsintäkter	204 656	12 992	5	-7 108	210 545
Verksamhetsintäkter	1 423 689	513 301	18 389	-775 643	1 179 736
Tillverkning för eget bruk	29 324	5 407	0	100 338	135 069
Intäkter	1 453 013	518 708	18 389	-675 305	1 314 805
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-1 212 254	-141 078	-224	0	-1 353 556
Lönebikostnader	-360 876	-39 642	-65	0	-400 583
Köp av tjänster	-1 790 370	-136 764	-1 584	225 369	-1 703 349
Material, förnödenheter och varor	-143 661	-62 434	-150	14 059	-192 186
Understöd	-330 435	-54	-848	19 688	-311 649
Hyeskostnader	-560 479	-26 672	-22 201	412 697	-196 655
Övriga omkostnader	-20 106	-1 855	-786	5 559	-17 188
Omkostnader	-4 418 181	-408 499	-25 858	677 372	-4 175 166
Verksamhetsbidrag	-2 965 168	110 209	-7 469	2 067	-2 860 361
Skatteinkomster	3 380 795	0	0	0	3 380 795
Statsandelar	220 442	0	0	0	220 442
Skatteinkomster och statsandelar	3 601 237	0	0	0	3 601 237
Ränteintäkter	77 793	0	2 034	0	79 827
Övriga finansiella intäkter	58 136	33	2 104	-23 967	36 306
Räntekostnader	-14 311	-3 823	0	0	-18 134
Övriga finansiella kostnader	-856	-21 905	-114	21 900	-975
Finansiella intäkter och kostnader	120 762	-25 695	4 024	-2 067	97 024
Årsbidrag	756 831	84 514	-3 445	0	837 900
Avskrivningar enligt plan	-303 656	-51 151	0	0	-354 807
Räkenskapsperiodens resultat	453 175	33 363	-3 445	0	483 093
Förändring av avskrivningsdifferens	841	2 975	0	0	3 816
Förändring av reserver	0	-3 893	0	0	-3 893
Ökning av fonder	-9 498	0	-3 624	0	-13 122
Minskning av fonder	4 427	0	7 069	0	11 496
	-4 230	-918	3 445	0	-1 703
Räkenskapsperiodens över-/underskott (-)	448 945	32 445	0	0	481 390

Underskrifter och revisionsanteckning

6 Underskrifter och revisionsanteckning

Helsingfors den 19 mars 2018
HELSINGFORS STADSSTYRELSE

Paavo Arhinmäki

Mika Raatikainen

Veronika Honkasalo

Marcus Rantala

Otso Kivekäs

Nasima Razmyar

Terhi Koulumies

Wille Rydman

Ozan Yanar

Tomi Sevander

Pia Pakarinen

Anni Sinnemäki

Jaana Pelkonen

Sanna Vesikansa

Jan Vapaavuori
Borgmästare
Styrelsens ordförande

REVISIONSANTECKNING

Över verkställd revision har i dag avgivits berättelse.

Helsingfors den 26 april 2018

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
Revisionsammanslutning

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

**Förteckning över
bokföringsböcker
och verifikatslag
samt förvaringssätt**

7 Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag samt förvaringssätt

En förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag samt deras förvaringssätt finns i centralbokföringens inbundna bok med balansspecifikationer. Boken innehåller också affärsverkens undertecknade bokslut samt beskrivningar av hur utfallet för de bindande verksamhetsmålen dokumenterats.

Revisionsberättelse 2017

8 Revisionsberättelse 2017

KPMG Offentliga Tjänster 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 1.1–31.12.2017. Bokslutet omfattar stadens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem, vidare en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Dessutom omfattar bokslutet de särredovisade boksluten för stadens affärsverk. Det till bokslutet hörande koncernbokslutet omfattar en koncernbalansräkning, en koncernresultaträkning, en finansieringsanalys för koncernen och noter till dem.

Stadsstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för stadens förvaltning och ekonomi under räkenskapsperioden. Stadsstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Stadsstyrelsen och borgmästaren ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om stadens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med bestämmelserna om upprättande av stadens bokslut. Stadsstyrelsen och borgmästaren redogör i verksamhetsberättelsen för hur den interna kontrollen och koncernövervakningen i staden är ordnade.

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 sköts enligt lag och fullmäktiges beslut. Efter att ha granskat bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, innehållet i detta och presentationen i tillräcklig omfattning kan vi konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Resultat av revisionen

- Stadens förvaltning har sköts 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.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi föreslår att bokslutet ska godkännas.

Vi föreslår att de redovisningsskyldiga ska beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Helsingfors den 26 april 2018

KPMG Offentliga Tjänster Ab
Revisionssammanslutning

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

BOKSLUTETS NYCKELTAL	Koncernen		Staden	
	2017	2016	2017	2016
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Verksamhetsintäkter i % av omkostnaderna *)	60,7	61,2	29,2	31,8
Årsbidrag, miljoner euro	1 393	1 305	838	807
Årsbidraget täcker avskrivningarna, % *)	196,6	193,0	236,2	239,4
Årsbidrag, euro / invånare *)	2 160	2 053	1300	1270
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, mn euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	-111,9	-532,9	184,4	-157,5
Intern finansiering av investeringar, % *)	103,0	87,8	137,0	125,3
Låneskötselbidrag *)	3,5	2,1	4,7	2,4
Likviditet, kassadagar *)	76	59	99	79
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Soliditetsgrad, procent	61,7	60,3	79,6	77,6
Relativ skuldsättning, procent *)	89,2	87,6	47,7	49,9
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna	97,8	93,3	54,2	53,0
Lån 31.12, miljoner euro	4 985	4 940	1 206	1 371
Lån, euro / invånare	7 732	7 772	1 871	2 157
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	480	479	1 894	1 951
Koncernens lånefordringar 31.12, euro / invånare	745	753	..	..
Invånarantal 31.12	644 700	635 600	644 700	635 600

*) Inverkan av den förändring i bokföringspraxisen för extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats i jämförelsetalen för 2016.

BERÄKNINGSFORMLER FÖR NYCKELTALEN

Verksamhetsintäkter/omkostnader = $100 \times \text{verksamhetsintäkter} / \text{omkostnader} - \text{tillverkning för eget bruk}$.

Soliditetsgrad, procent = $100 \times (\text{eget kapital} + \text{avskrivningsdifferens} + \text{reserver}) / (\text{balansomslutning} - \text{erhållna förskott})$.

Årsbidraget täcker avskrivningarna, % = $100 \times \text{årsbidrag} / (\text{avskrivningar} + \text{nedskrivningar})$.

Finansieringsförmögenhet, euro / invånare =

$(\text{fordringar} + \text{finansiella värdepapper} + \text{kassa och bank} - \text{främmande kapital} + \text{erhållna förskott}) / \text{invånarantal, 31.12}$.

Relativ skuldsättning, procent = $(\text{främmande kapital} - \text{erhållna förskott}) / (\text{verksamhetsintäkter} + \text{skatteintäkter} + \text{statsandelar})$.

Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna = $100 \times (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott} + \text{Hyresansvar}) / \text{Driftsinkomster}$

Lån 31.12 (miljoner euro) = $\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder})$.

Låneskötselbidrag = $(\text{årsbidrag} + \text{räntekostnader}) / (\text{räntekostnader} + \text{amorteringar})$.

Intern finansiering av investeringar, % = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{egenanskaffningsutgift för investeringar}$.

Lånefordringar 31.12 = masskuldebrevsfordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar.

Helsingfors

**Helsingfors stad
Stadskansliet**

Norra esplanaden 11–13
00170 Helsingfors
PB 1
00099 Helsingfors stad
Växel 09 310 1641

www.hel.fi
www.hel.fi/tilinpaatos