



Åbo stads verksamhetsplan

Budget för 2020 och ekonomiplan för 2020-2023

Stadsdirektörens budgetförslag 14.10.2019

STADSDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Den positiva utvecklingen i omvärlden fortsätter

Den ekonomiska utvecklingen i Åboregionen har varit fortsatt positiv 2019 och ser ut att fortsätta positivt ännu 2020, trots att de ekonomiska konjunkturen allmänt ser ut att avta i Finland och i resten av världen. Vändningen i antalet sysselsatta 2014 har fortsatt och redan 2019 har antalet sysselsatta i Åboregionen varit större än någonsin förr. Utvecklingen förutspås öka stadens skatteintäkter under ekonomiplaneprodukten 2020-2023.

För tillfället täcker den interna finansieringen dock inte finansieringsutgifterna för Åbo stads verksamhet och investeringar.

Befolkningsökningen och den positiva sysselsättningsutvecklingen ökar behovet av tjänster bland annat inom bildningssektorn, men höjer samtidigt de beskattningsbara inkomsterna och sänker kostnaderna som förorsakas av arbetslöshet. Helhetseffekten för staden och stadsborna är positiv, men de förtida servicebehoven ökar stadens utgifter.

För tillfället täcker den interna finansieringen inte finansieringsutgifterna för Åbo stads verksamhet och investeringar.

Skattefinansieringen och statsandelarna ökar med cirka 5,4 procent nästa år. Skatteinkomsterna ökar på grund av ett underskott i redovisningarna för 2019, vilket leder till att en del av skatteinkomsterna redovisas först 2020.

Statsandelarna för kommunal basservice kommer att höjas nästa år. Det har uppskattats att den statliga finansieringen av de kommunala bastjänsterna ökar med något över 600 miljoner euro, varav Åbo stads andel är cirka 15 miljoner euro.

Statsandelarna förknippas emellertid med vissa osäkerhetsfaktorer. Regeringsprogrammet innehåller flera tilläggsuppgifter för kommunerna, såsom en höjning av läropliksåldern och diverse förpliktelser i anslutning till ordnandet av social- och hälsovårdstjänster. Staden har lovat beakta dessa fullt ut antingen med tilläggsfinansiering eller genom att minska antalet övriga uppgifter. Osäkerhet råder kring utförandet av dessa tilläggsuppgifter samt kring tidtabellen och finansieringen.

Särskilt när det gäller driftsekonomin är staden tvungen att vidta balanserande åtgärder. Att utnyttja den kraftiga tillväxten i Åboregionen så att den leder till en uthållig konkurrenskraft kräver att staden satsar på tillväxtinvesteringar, förutsatt att driftsekonomin står på en solid grund.

Budgeten för 2020 och ekonomiplanen fram till 2023 präglas av en stark utveckling av basverksamheten som får stöd av ett verkningsfullt anpassningsprogram för ekonomin. Åbo stad förstärker sina grundstrukturer och gör dem ännu smidigare och bättre fungerande samtidigt som det anpassar sin ekonomi till en hållbar grund.

Spar- och utvecklingsåtgärder i anpassningsprogrammet

Stadsfullmäktige beslutade att inleda en anpassningsprocess för ekonomin i juni 2019. Under sommaren och hösten har sammanlagt 95 åtgärder beretts som sammanlagt uppgår till 59 miljoner euro under ekonomiplaneprodukten.

Syftet med anpassningsprogrammet är att stärka den växande stadens ekonomiska bärkraft så att staden kan trygga högklassiga och invånarorienterade tjänster och stadens attraktionskraft.

De flesta av åtgärderna i anpassningsprogrammet är utvecklingsåtgärder och strukturella ändringar och förnyelser. Vid sidan av balanseringen av stadens ekonomi ger anpassningsprogrammet en möjlighet att förnya stadens servicestruktur och verksamhetsmodeller så att de bättre svarar mot dagens omvärld.

Spetsprojekten styr utvecklingen

Utvecklingen i Åbo ramas in av tre omfattande spetsprojekt som är Utvecklandet av centrumområdet, Åbo campus och vetenskapspark och Smart and Wise Turku. Genom spetsprojekten satsar man på att nå de mest centrala målen med tanke på strategin och stadens reform av verksamhetsmodellen.

Åbo gör betydande satsningar i sina spetsprojekt och samarbetar intensivt med sina partner. Staden har börjat verkställa de första åtgärderna som fastställts av stadsfullmäktige i Centrumvisionen 2050

som blev färdig hösten 2017. Också när det gäller Vetenskapsparken och Smart & Wise Turku har de konkreta innehållen preciserats och verkställandet och resursallokeringen av alla spetsprojekt pågår på det sätt som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen fastställt.

Förutom spetsprojekten och delvis inom ramen för dem styrs stadens verksamhet av målet för en kolneutral stad 2029. Målet har nått en betydande internationell uppmärksamhet som ytterligare utmanar staden att genomföra de nödvändiga åtgärderna och uppnå de ambitiösa målen. Åtgärder som siktar på kolneutralitet och bekämpningen av klimatförändringen erbjuder också nya affärsmöjligheter för regionens företag på både nationell och internationell nivå.

Fokus på nettodriftsutgifter

I budgetförslaget för 2020 uppgår verksamhetsbidraget till 1 115,7 miljoner euro. Nettodriftsutgifterna har ökat med 25,8 miljoner euro jämfört med prognosen för 2019.

Jämfört med städerna Tammerfors, Uleåborg och Vanda är nettodriftsutgifterna per invånare störst i Åbo stad. För att uppnå balans i ekonomin är det av största vikt att kunna kontrollera ökningen av nettodriftsutgifter.

För att uppnå målet för att balansera ekonomin eftersträvas en måttlig ökning i nettodriftsutgifterna under ekonomiplaneåren 2021–2023. Ändringen av

nettodriftsutgifter är +1,7 procent under ekonomiplanepreioden. För att uppnå målet krävs förutom en åtstramad ekonomi även strukturella och produktivetsfrämjande ändringar.

Förutom de vanliga principerna för god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen innebär stadens omfattande investeringsbehov en utmaning för balanseringen av ekonomin. År 2018 har man utvärderat investeringsbehoven för följande tio år och behoven överskrider avsevärt stadens investeringsförmåga. För att man ska kunna genomföra investeringar och hantera tidtabellen för dem ska driftsekonomin vara i balans eller uppvisa ett överskott.

Finansiering

År 2020 räcker resultatfinansieringen för både själva verksamheten och investeringarna inte till för att täcka de kostnader som de ger upphov till. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visar ett underskott på 79,7 miljoner euro. Utlåningen uppgår till 50 miljoner euro. För att finansiera stadens och dotterbolagens investeringar uppstår staden ny skuld på 105,8 miljoner euro.

Utvecklingsutsikterna och målen för Åbokoncernen

Utvecklingen av koncernstrukturen har lyckats bra. Koncernbolagen är huvudsakligen ekonomiskt lönsamma och ger staden ekonomisk nytta genom att betala hyresintäkter, ränta på sina lån samt utdelningar.

INLEDNING

INLEDNING

Den strategiska styrningen av Åbo stad

Stadsfullmäktige fattade beslut om stadens strategihierarki och strategiprocess år 2013. Huvudelementen i strategihierarkin är stadsstrategin Åbo 2029 sam två strategiska program som förtydligar den, programmet Valfärd och aktivitet samt programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt. I strukturen ingår också ett personalprogram har som syftar till att förtydliga arbetsgivarens och hela personalens ansvar för hurdan arbetsplats Åbo stad är.

Exempel på andra styrdokument är turismstrategi, informationsförvaltningsstrategi, upphandlingsstrategi och lokalstrategi.

Strategin uppdaterades under år 2018. Stadsstyrelsen beslutade att fokus vid strategiuppdateringen ska sättas på innehållsmässiga frågor. Stadsstyrelsen lyfte särskilt fram följande ärenden:

- att stödja den positiva strukturomvandlingen och säkerställa att tillväxten fortsätter,
- att förebygga regional ojämlikhet och utslagning,
- att förbereda sig inför vård- och landskapsreformen.

Eftersom vård- och landskapsreformen förföll våren 2019 bedömer man effekterna av vårdreformen som en särskild fråga i det skede då en ny beredning inleds.

Stadsfullmäktige godkände 14.10.2019 styrgruppens rapport om bedömning av Åbo stads ledningssystem. I rapporten föreslås att staden övergår till en borgmästarmodell. I rapporten anges också följande riktlinjer om utveckling av den strategiska styrningen:

- a) under de följande valperioderna fortsätter staden med strategimodellen som syftar till att definiera Åbo för 2029;
- b) strategistrukturen bevaras så att den innehåller två huvudprogram Konkurrenskraft och hållbar tillväxt samt Valfärd och aktivitet;
- c) strategierna genomförs med hjälp av de spetsprojekt som fastställts av stadsfullmäktige;
- d) metoderna för mätning och bedömning av spetsprojekten och strategin förnyas genom separata projekt

De strategiska målen verkställs genom avtalsstyrning och utvecklingsmodell

Stadens strategiska mål förankras genom avtalsstyrning. Avtalsstyrningen är en modell för planering och uppföljning av stadens verksamhet och ekonomi.

Avtalsstyrningen består av strategiska och operativa avtal. Det strategiska avtalet består av budge-

ten och ekonomiplanen som godkänts av stadsfullmäktige samt av den kompletterande delen som godkänts av stadsstyrelsen. Det operativa avtalet är ett avtal mellan nämnderna och sektorn.

I styrgruppens rapport om bedömning av stadens ledningssystem konstateras att avtalsstyrningsmodellen förnyas i sin helhet. Processen för styrning av verksamheten och ekonomin, verktygen och modellen förnyas genom ett separat projekt. Avsikten är att projektet inleds under år 2020.

STADSSTRATEGIN

Stadsstrategin Åbo 2029 beskriver hur staden ska se ut år 2029, vilka centrala mål staden ställer för sin verksamhet och vilka principer stadens anställda och förtroendevalda lovar att förbinda sig till i sin verksamhet.

Strategin är avsedd att vara ett verktyg som styr verksamheten i Åbo stads organisation men kan också användas i större utsträckning av hela staden. Det är ett dokument som även invånarna och intressentgrupperna kan förbinda sig till. Det centrala målet med dokumentet är att främja stadsbornas välfärd samt stadens konkurrenskraft på ett hållbart sätt.

Stadsstrategins mätare är indikatorer som mångsidigt berättar om utvecklingen av hela stadens konkurrenskraft och välfärd. De är i regel nationell statistik med långsiktiga referensvärden även från andra städer.

STRATEGISKA PROGRAM

Förutom stadsstrategin har staden två strategiska program: Programmen Velfärd och aktivitet samt Konkurrenskraft och hållbar tillväxt. Därtill har stadens personal fått ett eget målprogram.

I de strategiska programmen som omspannar fyra till åtta år dras upp riktlinjer för hur målen ska uppnås. Riktlinjerna konkretiseras genom avtalsstyrning där man fastställer vilka åtgärder som ska vidtas inom sektorerna. En del av målen kan genomföras som spetsprojekt. Med detta avses konkreta genomförandeprojekt som pågår i 1-4 år och för vilka man har kommit överens om tidtabeller, uppgifter och slutprodukter. Spetsprojekten utses bland uppgiftshelheter med brett verkningsområde, med vilka man strävar efter ändringar som är nödvändiga för stadens framgång och för vilka man vill få särskild synlighet.

Programmet Velfärd och aktivitet består av tre teman:

1. Den friska och välmående Åbobon
2. Den kompetenta och lärande Åbobon
3. Den aktiva Åbobon

Programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt består av följande teman:

1. Ett företagande och kompetent Åbo
2. Ett Åbo som påverkar och förnyas
3. Ett framväxande Åbo med miljö

Mätarna för genomförandet av strategiska program uppstår till följd av avtalsstyrningsprocessen och beskriver genomförandet av valda strategiska riktlinjer. I avtalsstyrningsprocessen omvandlas riktlinjerna jämte delmål till åtgärder i sektorernas strategiska och operativa avtal. Av dessa utarbetas de förstnämnda mellan stadsstyrelsen och nämnderna och de sistnämnda mellan nämnderna och sektorerna. Samtidigt kommer man överens om mätare med målvärden för att beskriva deras framskridande. Bedömningen av genomförandet av de strategiska programmen sker genom att följa upp genomförandet av sektorernas strategiska och operativa avtal.

Programmet Velfärd och aktivitet

Ett annat av stadens huvudprogram är programmet Velfärd och aktivitet som fokuserar på att främja stadsbornas hälsa och välfärd.

Den grundläggande tanken med temat Den friska och välmående Åbobon är befolkningens hållbara välfärd, förbättrandet av produktiviteten genom förebyggande arbete och utvecklingen av tjänster med effektfulla och kundcentrerade serviceprocesser.

Temat Den kompetenta och lärande Åbobon betonar betydelsen av småbarnspedagogiken och utbildningen som stadens basuppgift samt som förutsättning för konkurrenskraften. Målet är att stödja stadsbornas livslånga lärande.

Temat Den aktiva Åbobon lyfter fram hur en aktiv livsstil förknippas med en hälsa som upplevs som bra och erfarenheter av ett gott liv. Staden skapar förutsättningar för egen aktivitet och en aktiv fritid samt kommuninvånarnas delaktighet. Tjänsterna förnyas och utvecklas i samarbete med medborgar- och organisationsverksamheten.

De mål som ställts upp i programmet Velfärd och aktivitet preciseras också av de centrala välfärdsutmaningar som årligen skrivs in i avtalen och som identifierats utifrån forsknings- och expertuppgifter. Under de närmaste åren har man som mål att genom samarbete mellan många aktörer påverka i synnerhet ungdomsarbetslösheten och aktivering av långtidsarbetslösa, stöd i föräldraskapet, främjande av sunda levnadsvanor samt minskning av ensamhet och utanförskap.

Verkställandet av programmet följs upp som en del av avtalsstyrningen och uppföljningen av stadsstrategin samt med hjälp av välfärdsberättelsen. För att stödja verkställandet av programmet har man tillsatt en styrgrupp för välfärden bestående av stadens sektordirektörer och sakkunniga.

Programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt

I programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt har beskrivits stadens riktlinjer när det gäller att skapa förutsättningar för företagen och näringslivet och stöda sysselsättningen och innovationer. I pro-

grammet ställs också upp mål för stadens klimatpolitik, byggandet av stadsmiljön och förnyandet av den egna verksamheten.

I temat Ett företagande och kompetent Åbo har beskrivits stadens riktlinjer när det gäller att skapa förutsättningar för företagen och näringslivet och stöda innovationer, förnya sysselsättningsverksamheten samt förstärka den logistiska ställningen. I temat behandlas också stadens attraktionskraft som turiststad, evenemangsstad och kongresstad samt hur man kan förstärka Åbos ställning som Finlands mest attraktiva universitets- och studiestad.

I temat Ett Åbo som påverkar och förnyas har beskrivits hur staden förnyar sin egen verksamhet, hur ägarstyrningen effektiveras, hur användningen av lokalerna förnyas och vilka elektroniska servicekanaler som införs.

I temat Ett framväxande Åbo med miljö har beskrivits riktlinjerna för stadsbyggande, utvecklandet av centrum, målen för klimat- och miljöpolitiken.

Med hjälp av programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt konkurrerar Åbo om arbetsplatser, experter, företag, investeringar och invånare på både nationell och internationell nivå. För att nå framgång ska staden ha ett bra samarbete med invånare, företag, högskolor och läroanstalter samt andra partner.

Den snabbt förändrade omvärlden och tillväxtfasen av den positiva strukturomvandlingen som sträcker

sig fram till hälften av 2020-talet är en specialutmaning som ska beaktas genomgående i stadens näringspolitik.

Personalprogrammet och ändringsbehov

Programmet Personalen som resurs har som mål att förtydliga arbetsgivarens och hela personalens ansvar för hurdan arbetsplats Åbo stad är. Genom att vara en pålitlig arbetsplats som ökar personalens välbefinnande gör vi Åbo till en attraktiv och eftertraktad arbetsplats som vi är stolta över.

Programmet Personalen som resurs har delats in i tre tydliga insatsområden:

1. Arbetet ökar välbefinnandet
2. Konstruktiv och kontrollerad förändring - förändring är en möjlighet
3. Bättre ledarskap

För var och en av dessa insatsområden har fastställts målen, metoderna och mätarna. Programmet gäller åren 2018-2021. Sektorerna väljer ut de utvecklingsobjekt och -metoder som bäst lämpar sig för dem så att målen kan uppnås. Ett år räcker inte till för att genomföra stora förändringar så att de utvalda åtgärderna och målen kan gälla flera år. Programmet uppdateras vid behov varje år allt efter förändringarna i omvärlden och resultaten.

Programmets tyngdpunkt ligger på själva arbetet: när arbetet är bra och ansvaren tydliga mår personalen också bra. Förändringar i arbetet och arbetsmiljön innebär en utmaning för arbetets grundstrukturer och ställer nya krav på personalen. Även cheferna behöver möjligheter för att kunna vara möjligast kompetenta representanter för arbetsgivaren och främja den enhetliga arbetsgivarpolitiken inom alla sektorer.

Programmet Personalen som resurs förankras genom sektorernas avtal som en fast del av ordnandet av verksamheten. Dessutom främjas det bl.a. genom programmet för arbetshälsa samt genom kompetensutveckling. Stödet till verksamheten kommer centraliserat från Strategiskt HR, men sektorspecifika behov bestämmer hur programmet genomförs inom sektorerna. Rapporteringen av programmet Personalen som resurs sker centraliserat som en del av personalrapporten på stadsnivå.

RISKHANTERING

Riskhanteringsprocessen grundar sig på identifiering av risker, bedömning av riskernas storlek, val av de viktigaste riskerna, bedömning av de nuvarande riskhanteringsmetoderna samt val av ändamålsenliga riskhanteringsmetoder. Risker bedöms som produkt av sannolikheten och verkan.

Sektorernas serviceområden och de centrala strategiska sammanslutningarna genomför årligen en riskbedömning genom att använda samma riskbedömningsverktyg för att riskhanteringsprocessen

ska bli enhetlig. Förutom sektorernas och de centrala strategiska sammanslutningarnas risker bedöms också risker på stadsnivå. Riskerna som ska bedömas delas in i verksamhetsrisker, skaderisker, ekonomiska risker och strategiska risker. Genom skadefonden har staden för sin del förberett sig för att ersätta egendomsskador och andra skador som staden ansvarar för.

Riskhanteringen och utvecklingen av den är en del av strategin. De nödvändiga uppgifterna rapporteras till ledningen i realtid. När man utvecklar verksamheten och överväger strategiska tyngdpunkter ska man se riskhanteringen som en del av helheten. Riskhanteringen utvecklas så att man kan svara på utmaningarna i den föränderliga omvärlden genom att följa anvisningarna om riskhanteringen och den interna revisionen.

Åbo stad utgår från ett riskbaserat genomförande av dataskyddet och informationssäkerheten. Som registeransvarig bedömer staden eller dess organisationsenhet de risker som är förknippade med behandlingen av personuppgifter och beslutar om de åtgärder som den uppskattade risknivån kräver. Hanteringen av dataskydds- och informationssäkerhetsrisker är en del av Åbo stads riskhanteringsprocess varvid riskerna av särskilt stor betydelse rapporteras till ledningen. Den riskbaserade verksamhetsprincipen styr behandlingen av personuppgifter och är en mycket viktig del av den registeransvariges lagstadgade ansvarsskyldighet.

För att säkerställa den riskbaserade verksamhetsprincipen genomför Åbo stad konsekvensbedömningar av dataskyddet i sådana fall där behandlingen av personuppgifter är förknippad med betydande risker med tanke på individernas rättigheter och friheter. Resultaten av konsekvensbedömningen används vid fastställandet av de hanteringsmetoder varmed man försöker minimera risknivån för behandlingen av personuppgifter. Samtidigt säkerställer man att kraven i EU:s allmänna dataskyddsförordning uppfylls.

I Åbo stads verksamhet följer man principen om inbyggt dataskydd och dataskydd som standard. Dataskyddet beaktas mångsidigt i samband med basverksamheten bl.a. när det gäller ledarskap, upphandlingar, utvecklingsarbete samt verksamhetsprocesser. Genomförandet av dataskyddet och informationssäkerheten på rätt sätt säkerställer man också genom att använda situationsmässigt bästa möjliga tekniska och organisatoriska lösningar som grundar sig på riskbedömningen.

VERKSAMHETSMILJÖNS UTVECKLINGSUTSIKTER

Allmänna utvecklingsutsikter

Enligt prognosen kommer världsekonomins tillväxt att avta en aning år 2019, till en nivå på 3 % jämfört med förra året. Världshandelns tillväxt har avtagit betydligt snabbare under 2019, ned till ca 1 %.

Den internationella ekonomins största hot anknyter till handelskriget som pågår särskilt mellan USA och Kina. För Europas del kommer omfattningen av de negativa verkningarna som Storbritanniens utgång ur EU har på ekonomin främst att bero på om ett avtal uppgörs eller inte.

Av Finlands export riktade sig 60 % under 2018 till EU. Tillväxten håller på att halveras till 1 % under 2019. Den ekonomiska tillväxten för det separat viktigaste exportlandet Tyskland (andel av den totala exporten 15 %) har under året snabbt avtagit och även i det näst största exportlandet Sverige (andel 10 %) har tillväxten avtagit.

I den ekonomiska utsikten som finansministeriet gav ut i oktober 2019 förutspås att Finlands ekonomiska tillväxt år 2019 blir 1,5 %. Finansministeriet förutspår att den ekonomiska tillväxten fortsätter att avta under de närmaste åren eftersom prognosen om tillväxt är 1,0 % år 2020, 0,9 % år 2021 och 0,9 % år 2022.

Sysselsättningsgraden uppskattas i utsikten stiga från årets tal 72,5 % till 73,0 % år 2020 och arbetslöshetsgraden som fortsatt sjunka under de senaste åren kommer att avstanna. Inflationen som varit långsam under de senaste åren förutspås ta upp fart lite under de närmaste åren.

Finansministeriet förutser att den offentliga sektorns underskott kommer att växa under de närmaste åren och att den offentliga skulden i förhållande till BNP kommer att börja stiga långsamt.

Enligt utsikten kommer den ekonomiska utsikten under de närmaste åren att bli positiv trots nyheterna om den försvagade internationella ekonomin. Den inhemska efterfrågan upprätthåller den ekonomiska tillväxten under de kommande åren. Tillväxten för privata investeringar och konsumtion kommer att sakta av på grund av att osäkerheten och dess inverkan på förväntningar hos både företag och konsumenter. Den offentliga konsumtionens och investeringarnas betydelse för den ekonomiska tillväxten betonas särskilt under 2020.

De viktigaste övriga talen i prognosen för den ekonomiska tillväxten i Finland som publicerats i april-september år 2019 varierar mellan 1,1 - 1,6 % för år 2019 och 0,5 - 1,5 % för år 2020.

Centrala nyckeltal för ekonomin

	2017	2018	2019**	2020**	2021**	2022**	2023**
BKT markkinahintaan, määrän muutos,%	3,1	1,7	1,5	1,0	0,9	0,9	0,7
Bruttokansantuote, mrd. euroa	226	234	242	249	257	264	271
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,7	1,1	1,1	1,4	1,7	1,7	1,7
Työttömyysaste, %	8,6	7,4	6,5	6,3	6,2	6,3	6,5
Työllisyysaste, %	69,6	71,7	72,5	73,0	73,4	73,4	73,1
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:een, %	-0,7	-0,8	-1,0	-1,4	-1,5	-1,5	-1,4
Valtio	-1,8	-1,2	-0,9	-1,2	-1,1	-1,0	-0,9
Paikallishallinto	-0,2	-0,9	-1,2	-0,9	-1,1	-1,2	-1,2
Sosiaaliturvarahastot	1,3	1,3	1,0	0,8	0,7	0,6	0,7
Rakenteellinen jäämä, suhteessa BKT:een, %	-0,8	-1,0	-1,3	-1,4	-1,6	-1,6	-1,4
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:een, %	60,8	58,9	58,8	58,8	59,7	60,6	61,6
Valtionvelka, suhteessa BKT:een, %	46,8	44,8	44,4	43,9	44,3	44,5	44,9

Källa: Finansministeriet

Utvecklingsutsikter för det egna ekonomiområdet

En central positiv förändring i den ekonomiska situationen för Åbo ekonomiska region är dock att Meyer Turku, i den internationella högkonjunktur som råder på marknaden för kryssningsfartyg, har fått beställningar som sträcker sig ända till 2025. Det omfattande investeringsprogram som stöder sig på detta möjliggör en höjning av den aktuella produktionsnivån och ökning av personalantalet.

Marinindustrins positiva utveckling har fört med sig även rikligt med positiva synergieffekter och på lång sikt nödvändig stabilitet som behövs för hela området.

Den starka marinindustrin stöder även den ekonomiska tillväxten som håller på att avta i hela landet eftersom det aktuella årets export växer på

grund av två stora beställningar på kryssningsfartyg från Åbovarvet.

Åbo universitet beviljades sommaren 2019 ett efterlängtat beslut om tillstånd att utvidga sitt utbildningsutbud för diplomingenjörer så att det motsvarar den hårda efterfrågan i näringslivet och

detta har även på lång sikt strategisk betydelse för områdets konkurrenskraft.

Enligt statistikcentralens uppgifter har omsättningen hos företag i Åboregionen inom alla branscher växt snabbare jämfört med resten av landet sedan 2015.

I Åboregionen var omsättningens tillväxt under det första kvartalet 2019 på alla sektorer sammanlagt 3,2 % jämfört med det föregående året, och jämfört med hela landet var utvecklingen i Åbo även lite snabbare med 4,1 %.

Omsättningens tillväxt i Åboregionens företag var störst i marinindustrins företagsgrupp (+8,0 %), i s.k. övriga tjänster, till vilka hör bl.a. affärlivets tjänster (+7,4 %) och byggande (+6,9 %). Tillväxten var långsammast inom industrin (pl. Meyer Turku) (+1,6 %) och handeln (+0,6 %). Uppgifterna som berör personalantalet sträcker sig bara till januari. Tillväxten är på årsnivå på alla sektorer sammanlagt 5,0 % då den i hela landet var 3,1 %.

Nybyggande är en god indikator för ekonomisk utveckling. I Åbo har svängningen uppåt varit stark. Enligt uppgifter av Åbo byggnadstillsyn, blev t.ex. 1 326 bostäder färdiga 2017. År 2018 fördubblades motsvarande statistik till 2 665 stycken bostäder. Antalet färdiga bostäder har senast 2018 överskridit statistiken för antalet färdiga bostäder som färdigställdes under perioden av intensivt byggande i förorter år 1974. På årsnivå blev antalet bostäder som färdigställdes i januari-augusti 2019

och deras rymlighet och våningsyta mindre på årsnivå. På basis av beviljade bygglov ser det ut som att byggandet håller på att avta även i Åbo.

Den ekonomiska tillväxten förväntas fortsätta i Åbo ekonomiska region och Egentliga Finlands landskap. I publikationen Regionala utvecklingsutsikter som publicerades under våren 2019 av arbets- och näringsministeriet och ELY-centralerna uppskattas de ekonomiska utsikterna för den närmaste framtiden (12 mån) i sin helhet så att situationen är bättre både för näringslivet samt företagsverksamheten och sysselsättningen är allt bättre.

Befolkningsutveckling

Åbo invånarantal var i slutet av 2018 191 331, varav män 91 487 och kvinnor 99 844.

Stadens befolkningsökning har åren 2010-2018 varit relativt snabbt jämfört med tidigare år. Från och med 2010 har inflyttningen från andra kommuner överskridit utflyttningen. Nettomigrationen har varit positiv för Åbo hela 2000-talet. I sin helhet har befolkningsökningen i Åbo grundat sig på inflyttningsöverskottet, eftersom födelseöverskottet har blivit negativt.

Andelen svenskspråkiga av befolkningen i Åbo har länge varit aningen över fem procent. Personer som talade övriga språk utöver finska, svenska eller samiska var sammanlagt 21 894 i slutet av

2018, dvs. drygt 11,4 % av befolkningen. Andelen befolkning som talar ett främmande språk har ökat snabbt under de senaste åren. De största grupperna med invånare med ett främmande språk som modersmål var i slutet av 2018 ryska 3 088, arabiska 2 610, kurdiska 1 913, estniska 1 578, albanska 1 502 och somaliska 1 485.

Enligt förhandsuppgifterna för januari-augusti år 2019 överskred befolkningsökningen en aning nivå för motsvarande period året innan. Ifall utvecklingen under slutet av året liknar utvecklingen under de senaste åren, skulle Åbos befolkning växa med ca 1 500-2 000 personer.

Enligt Åbo stads befolkningsprognos skulle tillväxten öka under de närmaste åren så att befolkningen i Åbo skulle vara ca 201 000 år 2025 och ca 208 000 år 2030.

Utveckling av sysselsättningen

I augusti var arbetslöshetsgraden i Åbo 11,3 %, vilket i en jämförelse bland de tio största städerna låg ungefär i mitten. Arbetslösheten i Åbo sjönk med 1,0 procentenheter på ett år och jämfört med situationen för ett år sedan förbättrades placeringen med tre i kontrollgruppen. Bland kommunerna i Egentliga Finland var Åbos arbetslöshetsgrad precis som förr det högsta.

I Åbo har det förbättrade sysselsättningsläget avspeglats särskilt i det snabbt sjunkande antalet

långtidsarbetslösa: från augusti 2016 har antalet halverats till 2 969 på tre år.

I en jämförelse mellan de tio största ekonomiska regionerna var arbetslöshetsgraden i Åbo ekonomiska region i augusti 9,0 %, som var näst lägst i kontrollgruppen för de största ekonomiska regionerna efter Helsingfors. Jämfört med augusti 2018 förbättrades Åbos placering med två, medan Åbo ekonomiska region underskred de ekonomiska regionerna Kuopio och Tammerfors.

Kommunernas ekonomi

Såsom det i kommuneekonomiprogrammet våren 2019 beräknades på basis av kommunernas och samkommunernas bokslutsuppgifter, försvagades den kommunala ekonomin klart år 2018. Enligt de preliminära bokslutsuppgifter om kommunernas ekonomi som Statistikcentralen publicerat i juni, har uppgifterna inte avsevärt ändrats jämfört med prognosen i kommuneekonomiprogrammet under våren.

Den försämrade kommunala ekonomin berodde på att ökningen av verksamhetsutgifterna blev snabbare och att investeringarna ökade särskilt i kommunerna. Den kommunala ekonomin försvagades också av att skatteinkomsterna trots den goda utvecklingen inom ekonomin och sysselsättningen började minska på grund av att skatteåterbäringarna var högre än beräknat. Kommunernas inkomstbas försämrades också av att statsandelarna minskade.

År 2018 ökade antalet kommuner med negativt årsbidrag tydligt. År 2018 var årsbidraget negativt i 43 kommuner, medan antalet kommuner med negativt årsbidrag bara var fyra året innan. Räkenskapsperiodens resultat var 2018 negativt i sammanlagt 200 kommuner. Den försvagade kommunala ekonomin syns även i samkommuners och kommunkoncerners bokslut. Både antalet samkommuner med underskott och mängden underskott i samkommunernas balans började stiga igen under 2018. Kommunkoncernernas sammanlagda årsbidrag försvagades däremot med nästan 1,2 miljarder jämfört med det föregående året och årsbidraget var negativt för 13 koncerner, då det ett år tidigare var positivt för alla kommunkoncerner.

I fem kommuner möttes nyckeltalen för utvärderingsförfarandet i fråga om kommuner som har en speciellt svår ekonomisk ställning (kriskommunförfarande). De två kommuner som uppfyllde nyckeltalet var ändå med i utvärderingsförfarandet redan år 2017, så år 2019 inleds tre nya utvärderingsförfaranden.

Kommunernas ekonomi försvagas vidare år 2019 - utvecklingen av skatteinkomster svagare än vårens prognos

På basis av den kvartalsstatistik som Statistikcentralen uppgjort för kommunerna, har ökningen av utgifterna i kommunernas ekonomi under det

första halvåret var snabbare än förväntat. Ökningen i skatteinkomster verkar dock bli svagare än förväntat.

Under de senaste åren har flera faktorer, som varit svåra att förutse eller förbereda sig på, inverkat på de influtna skatteinkomsterna. Under det gångna året sänktes skatteprognosen utöver de försvagade konjunkturutsikterna ändringar i skattesystemet. Redan under våren hade man uppgifter om att övergången till flexibel skatteuppbärning kommer att påverka rytmen för skatternas samling. I år blir inflödet av skatteinkomsterna långsammare på grund av ändringar i förfarandet för förskottsinnehållning och problem beträffande anmälan i anknytning till ibruktagandet av inkomstregistret som överför inflödet av skatter till år 2020 och av vilka ingendera kunde förutses. Skatteprognosen har försvagats jämfört med vårens kommuneekonomiprogram med nästan 900 miljarder euro.

Som en följd av ovannämnda uppskattas resultatet för den kommunala ekonomin bli betydligt svagare då den i vårens kommuneekonomiprogram uppskattades bli aningen bättre jämfört med det föregående året. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna blir 3 miljarder euro negativ och lånebeståndet växer betydligt.

Mål för kommuneekonomins finansiella ställning och utgiftsbegränsningar för kommuneekonomin

Statsminister Antti Rinnes regering har förbundit sig till att den offentliga ekonomin i en normal global ekonomisk situation ska vara i balans 2023. Regeringen har ställt upp mål för den finansiella ställningen för den offentliga ekonomin och dess underliggande sektorer med begrepp för national-ekonomins bokföring. Den finansiella ställningen för lokalförvaltningen (kommunekonomin) får år 2023 ha högst en halv procents underskott i jämförelse med den totala produktionen.

Att uppnå målet skulle förutsätta att kommunekonomin situation skulle förbättras. På basis av prognosen för den offentliga ekonomin skulle för att uppnå den finansiella ställningen krävas att lokalförvaltningen anpassas ca 1,8 miljarder euro år 2023. Regeringsprogrammet stöder målet att uppnå en sysselsättningsgrad på 75 %. Åtgärder som främjar sysselsättning gagnar även kommunekonomin, men för att trygga kommunekonomin stabilitet krävs även strukturella reformer samt kommunernas egna anpassningsåtgärder.

För att stöda målet att nå den finansiella ställningen ställer regeringen upp en utgiftsbegränsning som förbinder kommunekonomin och som består av ett visst eurobelopp, och med vilken pressen som statens åtgärder har på kommunekonomin driftskostnader lättas. Utgiftsbegränsningen rör ändringarna i kostnaderna som statens åtgärder har på kommunekonomin. Utfallet följs upp årligen i granskningar av planen för offentlig ekonomi.

I dimensioneringen av utgiftsbegränsningen tas i beaktande de jämfört med planen för den tekniska offentliga finanserna nya åtgärder som påverkar kommunekonomin som ingår i planen för de offentliga finanserna 2020-2023 och i budgetförslaget för 2020. Regeringen har beslutat att nettoeffekten av dess åtgärder ökar kommunekonomin driftskostnader högst 520 miljoner euro år 2023 jämfört med den tekniska planen för de offentliga finanserna.

Enligt lagen om statsandel för kommunal basservice är statsandelen för en ny eller mer omfattande uppgift 100 %. Därtill ska enligt regeringsprogrammet full statsfinansiering riktas till åtgärder som ökar eller utvidgar kommunernas uppgifter och förpliktelser eller så ska på motsvarande sätt övriga uppgifter eller förpliktelser avlägnas. Således är effekten av regeringens åtgärder på kommunekonomin i det närmaste neutrala. Då de tidigare bestämda åtgärderna tas i beaktande, kommer statens åtgärder att ha en stärkande nettoeffekt på 304 miljoner euro på kommunekonomin år 2020.

Regeringen ökar och utökar kommunernas uppgifter och förpliktelser

Kommunekonominprogrammet är enhetligt med statens budgetförslag för 2020 och plan för offentlig ekonomi 2020-2023. Med andra ord har i programmet tagits i beaktande de åtgärder för vilka beredningen och konsekvensbedömningen har ut-

arbetats så långt att de har kunnat beaktas i budgetförslaget för 2020 och i planen för den offentliga ekonomin.

Statsminister Antti Rinnes regering riktar betydande tilläggsåtgärder till social- och hälsovårdstjänster och utbildning. Centrala åtgärder är bl.a. att förlänga läroplikten, personaldimensioneringen av äldreomsorgen, återinföringen av den subjektiva rätten till småbarnspedagogik och förminskning av dagvårdsgupper samt utveckling av social- och hälsovårdstjänsternas servicestruktur. De bestående kostnadsökningarna har planerats genomföras i ett tidigt skede och antas vara ca 500 miljoner euro på 2023 års nivå. Därtill genomför regeringen engångsåtgärder som för en viss period ökar kostnaderna åren 2020-2022.

De med tanke på kommunekonomin ekonomiskt mest betydande åtgärder har riktats till kvalitetsprogrammen och programmen för jämställdhet i den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken samt anställningen av lärare och handledare inom yrkesutbildningen.

Regeringen har inlett beredningen av strukturreformen för social- och hälsovårdstjänsterna. Det är meningen att flytta ansvaret för social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet från kommunerna till landskapen, vars finansiering i huvudsak skulle grunda sig på statens finansiering. Reformen har betydliga effekter på kommunernas

ekonomi och verksamhet. De inkluderas i kommunekonomiprogrammet i det skede då reformens innehåll har preciserats tillräckligt.

Utsikterna för den kommunala ekonomin för de närmaste kommande åren är oroväckande svaga

På finansministeriets ekonomiska avdelning utarbetas en utvecklingsprognos för den kommunala ekonomin enligt nationalräkenskaperna och kommunernas räkenskaper så att prognoserna är överensstämmande. I kommunekonomiprogrammet beskrivs utvecklingsutsikter för hela den kommunala ekonomin i termer av kommunernas bokföring. Utvecklingsprognosen är en hållbarhetsberäkning där man förutom den allmänna ekonomiska utvecklingen och befolkningsutvecklingen har beaktat de åtgärder som påverkar den kommunala ekonomin och som redan ingår endast i budgetförslaget och planen för de offentliga finanserna. Utvecklingsprognosen har alltså gjorts upp utan några antaganden om kommunernas och samkommunernas egna anpassningsåtgärder och skatteprocentsändringar för 2020–2023.

Ökningen av antalet äldre personer kommer under de närmaste åren att öka efterfrågan på social- och hälsovårdstjänster med ca en procent årligen. Den minskade nativiteten däremot minskar behovet av småbarnspedagogik- och utbildningstjänster kalkylmässigt. Servicebehovet beräknas öka sammanlagt en halv procent årligen. Kommuner nas möjligheter att utnyttja den sparpotential

som anknyter till minskningen av barnåldersklasserna varierar ändå stort från en kommun till en annan. Förutom ökningen av antalet äldre personer och nativiteten påverkar också flyttrörelsen kommunernas ekonomi i både kommuner där befolkningen minskar och kommuner där befolkningen ökar.

Enligt hållbarhetsberäkningen för den kommunala ekonomin fortsätter ökningen av verksamhetsutgifterna under 2020–2023 i genomsnitt med 3,4 procent årligen. Utgifterna ökar på grund av den ökade efterfrågan på social- och hälsovårdstjänsterna och åtgärderna i regeringsprogrammet. Förvärvsnivån i kommunerna antas följa den allmänna samhällsekonomiska ökningen av förvärvsnivån på knappt 3 procent årligen. Under granskningsperioden ökar utgifterna också på grund av investeringarna som beräknas öka snabbast i år. Nettoinvesteringarna förbli på en hög nivå under hela ramperioden. Den åtstramade kommunala ekonomin och det allmänna konjunkturläget påverkar ändå investeringsnivån som genomförs.

På grund av Skatteförvaltningens systemändringar minskar skatteinflödet i år och en del av redovisningarna skjuts engångsmässigt upp till nästa år. År 2020 förutses skatteinkomsterna öka med 6,6 procent. Skatteprognosen för i år och nästa år är ändå förknippad med en större osäkerhet än vanligt. Under åren 2021–2023 fortsätter skatteinkomsterna öka i genomsnitt med 2,7 procent årligen.

Statsbidragen ökar avsevärt 2020, vilket särskilt påverkas av höjningen av statsandelarna för basservice. Jämfört med 2019 års nivå ökar statsandelen för basservice med 264 miljoner euro på grund av en minskad nedskärning i statsandelen i anslutning till konkurrenskraftsavtalet, med 102 miljoner euro på grund av en justering av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna och med 166 miljoner euro på grund av en indexhöjning. Dessutom ökar statsbidragen och statsandelarna på grund av de ökning som gjorts i regeringsprogrammet. Ändringen i statsandelen innebär inte i sin helhet att den kommunala ekonomin blir starkare, utan en stor del av ökningen av statsandelen motsvarar minskningen av de övriga inkomsterna eller ökningen av kostnaderna. Kompensationen av engångsnatur på 237 miljoner euro i anslutning till nedskärningen av semesterpenningen i konkurrenskraftsavtalet tidigareläggs till 2019. Bortfall av skatteinkomsterna som orsakas av ändringar i beskattningsgrunderna kompenseras kommunerna från ett särskilt anslagsmoment från och med 2020; tidigare har compensationen ingått i statsandelen för kommunal basservice. Ändringen påverkar inte kommunernas totala finansieringsbelopp. År 2021–2023 uppskattas statsbidragen öka i genomsnitt 4,2 %.

Obalansen mellan inkomsterna och utgifterna inom den kommunala ekonomin kommer att förbli stor under åren 2020–2023. Kassaflödet från verksamheten och investeringar som återspeglar lånebehovet inom den kommunala ekonomin kommer

enligt utvecklingsprognosen att vara 1,9-2,7 miljarder euro negativt under ramperioden. Samtidigt ökar lånestocken inom den kommunala ekonomin snabbt under ramperioden.

Utsikterna för kommunekonomin försvagas också av det ökade utgiftstryck som följer av förändringen i befolkningsstrukturen och det försämrade konjunkturläget. Utvecklingen av arbetskraftskostnaderna och särskilt löneuppgörelserna har en stor betydelse för utvecklingen av den kommunala ekonomin. Kommunerna bör fortfarande öka produktionen och genomföra strukturella reformer. Möjligheterna till anpassning av utgifter har i synnerhet i de minsta kommunerna i hög grad redan utnyttjats, vilket innebär att det under de närmaste åren kommer att finnas ett betydande tryck på att höja kommunalskattesatserna. Dessutom hotar skuldsättningen inom den kommunala ekonomin att öka.

Trycket att anpassa ekonomin varierar betydligt bland kommunstorleksgrupperna

I kommunekonomiprogrammet utvärderas ändringen i kommunernas finansiella ställning utöver utsikterna för hela landet även per kommunstorleksgrupp. Den kommunala ekonomins balans beskrivs i programmet med hjälp av begreppet för kassaflödet för verksamheten och investeringarna. Förenklat så beskriver nyckeltalet då det är negativt press att öka lånestocken eller höja skatteprocenten och då det är positivt kalkylmässiga

möjligheter att bl.a. amortera på lånen eller sänka skatteprocenten.

Under 2019 förväntas kassaflödet för verksamheten och investeringarna försvagas i alla kommunstorleksgrupper men till sin grad störst i kommuner med under 6 000 invånare. År 2020 förbättras dock balansen i finansieringen i alla kommungrupper då utvecklingen i hela landet granskas.

Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del (finansieringens balans) varierar betydligt bland de olika kommunstorleksgrupperna under granskningsåren. Enligt prognosen skulle kassaflödet för verksamheten och investeringarna vara negativt i alla kommunstorleksgrupper under varje granskningsår. I en kommunstorleksgrupp på över 100 000 invånare skulle situationen vara aningen bättre än i de övriga kommunstorleksgrupperna. Finansieringens balans försvagas mest i grupper med små kommuner. Detta förklaras av att ökningen i finansiering med skattemedel är liten i de mindre kommunstorleksgrupperna och räcker inte till för att täcka den förutsedda svackan i verksamhetsbidraget.

Penningflödet för verksamheten och investeringarna granskas i programmet även ur en synvinkel för kalkylmässigt tryck till skattehöjningar. Det största kalkylmässiga trycket att höja inkomstskattesatsen under hela granskningsperioden gäller kommunstorleksgruppen för kommuner med under 6 000 invånare. Även i andra kommungrupper skulle finnas tryck att höja skatteprocenten.

Kommunernas skatteinkomster

Ändringar i skattegrunderna 2019

Kommunalskatt

Skattegrunderna för förvärvsinkomster föreslås granskas så att de motsvarar ändringen i förvärvsnivåindexet för 2020. Ändringen antas minska kommunalskattens intäkter med 196 miljoner euro år 2020. Därtill föreslås att förvärvsbeskattningen lättas med sammanlagt 200 miljoner euro genom att höja förvärvsinkomststavadraget samt genom kommunalskattens grundavdrag och pensionsinkomststavadrag i stats- och kommunalbeskattningen. Lättnaden riktas i första hand till låginkomsttagare som får förvärvsinkomster, pensionsinkomster och dagpenning. Höjning av förvärvsinkomststavadraget uppskattas minska kommunalskattens intäkter med 48 miljoner euro år 2020, höjningen av basavdraget med 59 miljoner euro och höjningen av pensionsavdraget i stats- och kommunalbeskattningen med uppskattningsvis sammanlagt 25 miljoner euro. Den avdragsbara delen av bolåneräntor sänks enligt regeringsprogrammet så att 15 % kan dras av från bolåneräntor 2020. Förändringen antas öka kommunalskattens intäkter med 10 miljoner euro. Hushållsavdraget minskas med sammanlagt 92 miljoner euro. Förändringen antas öka kommunalskattens intäkter med 36 miljoner euro. Den för viss tid gällande s.k. nyckelpersonlagen görs permanent och källbeskattningen av förvärvsinkomst blir lättare. Ändringen uppskattas minska kommunalskattens

intäkter med 3 miljoner euro år 2020. Enligt regeringsprogrammet ska kommunernas skatteinkomstförluster kompenseras till sitt fulla belopp.

Samfundsskatt

Den ändring gällande avskaffandet av indelningen i förvärvskällor för samfund som träder i kraft 2020 har uppskattats minska samfundsskatteintäkter med 11 miljarder euro på årsnivå. Den ändring i lagstiftningen gällande begränsningen av rätten till ränteavdrag som trädde i kraft 2019, uppskattades öka intäkterna från samfundsskatten med ca 10 miljoner euro år 2019 och fullt ut fram till ca 2030 med sammanlagt 30 miljoner euro per år. På grund av verkningarna av de ovannämnda ändringarna i motsatt riktning i skattegrunderna görs 2020 inte på grund av kompensation någon ändring i utdelningen av samfundsskatten.

I regeringens budgetmangling för 2020 kom man överens om att regeringen reder ut och bereder förslaget om dubbla avskrivningar av maskin- och apparatinvesteringar för att uppmuntra investeringar under fyra kommande år. Därtill vill regeringen reda ut möjligheten att ge ett förslag om ett tidsbestämt incitament för forskningssamarbete. Målet är reformerna träder i kraft år 2020. Båda reformerna skulle sänka samfundsskattens avkastning. Detta skulle dock inte inverka på kommunernas skatteinkomster, eftersom regeringsprogrammet fastställer att de skatteinkomständeringar som beror på ändringar i skattegrunderna kompenseras till kommunen, så i detta samband

skulle kommunernas andel av samfundsskattens inkomst höjas på motsvarande sätt.

Effekten av ändringar i skattegrunderna som anknyter till budgeten på kommunernas skatteinkomster år 2020 (miljoner euro)	
Indexjustering av skattegrunderna för förvärvsinkomster	-196
Begränsning av avdrag för räntor på bolån	10
Höjning av pensionsinkomstavdrag vid statsbeskattningen	-2
Höjning av pensionsinkomstavdrag vid kommunalbeskattningen	-23
Höjning av förvärvsinkomstavdraget	-48
Höjning av grundavdrag	-59
Nedskärningen av hushållsavdraget	36
Nyckelpersonlagen blir permanent	-3
Sammanlagt	-285

Ytterligare uppgifter om ändringarna i skatter hittas i kommuneekonomiprogrammet som finansministeriet publicerat:

Kommunekonomiprogrammet (hösten 2019, punkt 2.1.1)

Kommunernas statsandelar

Kommunernas statsbidrag är 11,6 miljarder euro vilket är 8 % mer än år 2019. De kalkylerade statsandelarna uppgår till sammanlagt 8,1 miljarder euro, vilket är 16 procent mindre än i 2019 års egentliga budget. Detta beror på att kompensationen för förlorade skatteinkomster som tidigare ingick i statsandelen för kommunal basservice betalas från ett särskilt anslagsmoment i fortsättningen och räknas inte längre med i statsandelarna. Ifall kompensationerna för skatteinkomstförluster igen skulle tas med, skulle ändringen i de kalkylerade statsandelarna bli nästan 7 procent jämfört med den egentliga budgeten för 2019.

Ytterligare uppgifter om ändringarna i skatter och statsbidrag hittas i kommuneekonomiprogrammet som finansministeriet publicerat:

Kommunekonomiprogrammet (hösten 2019, punkt 2.1.2)

Statsbidrag 2018-2020 (miljoner euro)

	2018	2019	2020	19-20 %
Finansministeriet ¹	8 577	8 729	7 074	-19
Undervisnings- och kulturministeriet	916	928	1 024	10
Totalt	9 493	9 656	8 098	-16
Övriga bidrag ²	1 112	1 006	3 468	245
Kommunernas statsbidrag sammanlagt	10 605	10 662	11 565	8

¹ I nivån på statsandelen för basservice 2019 ingår inte det engångstillägg på 237 miljoner euro som ingår i den tredje förslag för tilläggsbudget och vars utbetalning till kommunerna regeringen beslöt tidigarelägga till år 2019.

² Bokföringsnämndens kommunsektion fastställer formeln för kommunernas resultaträkning och poster. Slutligen kan anvisningen ändras först efter att lagen trätt i kraft. De kompensationer för skatteförluster som betalas till kommunerna enligt detta kommuneekonomiprogram, ingår från och

med 2020 i tabellen för statsbidrag under övrigt statsbidrag för finansministeriets förvaltning.

Effekter som statens åtgärder haft på kommunekonomin

Statens åtgärder stärker kommunekonomin med cirka 304 miljoner euro i netto år 2020. Upphörandet av nedskärningen i semesterpenningen enligt konkurrenskraftavtalet är den största och granskningen av kostnadsfördelningen den mest betydande av de statens åtgärder som stärker kommunekonomin. Regeringsprogrammet innehåller flera åtgärder, vars mål är att minska kommunernas utgifter. Dessa är bl.a. effektiveringen av ordnandet av den specialiserade sjukvården och utvecklandet av närstående- och familjevården. Kommunerna kan ändå genom sina egna beslut betydligt inverka på hur effekterna av dessa åtgärder realiserar.

ÖVRIGA UTVECKLINGSUTSIKTER FÖR OMVÄRLDEN

Punkter i regeringsprogrammet som särskilt ska beaktas

Verkställandet av den offentliga ekonomin som ingår i regeringens regeringsprogram sker med hjälp av planen för de offentliga finanserna och det därtill hörande programmet för kommunernas ekonomi. Dessa ingår i statens budgetproposition.

En del av åtgärderna har inga direkta budgeteffekter men de förknippas i övrigt med utvecklingsutsikterna för den kommunala ekonomin eller ordnandet av kommunernas uppgifter.

Åtgärder i regeringsprogrammet som påverkar den kommunala ekonomin:

Inrikesministeriet:

- Överföring av räddningsväsendet från kommunerna till landskapen
- Revidering av räddningslagen

Finansministerierna:

- Överföring av compensationerna för kommunernas förlorade skatteintäkter från statsandelen för kommunal basservice till ett eget moment
- Incitamentssystemet för digitalisering av kommunerna
- Utveckling av den offentliga förvaltningens produktivitet

- Revidering av kommunallagen
- Kommunernas automatiserade ekonomirapportering och lagen om ekonomisk information
- Fastighetsskatteformen

Undervisnings- och kulturministeriet

- Återinförande av den subjektiva rätten till småbarnspedagogik
- Minskning av relationstalet inom småbarnspedagogiken
- Programmet för kvalitets- och jämlikhetsarbete inom småbarnspedagogiken
- Programmet för kvalitets- och jämlikhetsarbete inom den grundläggande utbildningen
- Möjlighet till fritidsaktiviteter för alla under skoldagen
- Främjande av kontinuerligt lärande
- Kompetensutveckling för invandrare genom kompetenscentrumverksamhet
- Fastställande av priset per enhet för gymnasieutbildning
- Utvidgande av läroplikten
- Stärkande av elev- och studerandevården i den grundläggande undervisningen och på andra stadiet
- Anställning av lärare och handledare inom yrkesutbildningen och övriga stödåtgärder
- Ökning och utveckling av utbildningen för arbetsplatshandledare samt stöd till yrkesutbildningen för idrottare
- Utveckling av den grundläggande konstundervisningen
- Det kommunala biblioteksväsendet
- Det kommunala idrottsväsendet

- Det kommunala ungdomsarbetet

Jord- och skogsbruksministeriet:

- Åtgärdsprogram för att utveckla livskraften och välfärden i områden som förlorar befolkning

Kommunikationsministeriet:

- Klimatbaserade nivåförhöjningar av stödet till kollektivtrafiken och upphandlingen av kollektivtrafik
- Direktivet om rena fordon
- Fortsättning av bredbandsprogrammet

Arbets- och näringsministeriet:

- Områdes- och stadsutvecklingen
- Talent Hub-verksamhetsmodellen
- Utveckling av sysselsättningstjänsternas förvaltning
- Stärkande av kommunernas roll vid integreringen
- Integrering
- Genomförande av strukturfondsprogrammet

Social- och hälsovårdsministeriet:

- Slopande av de skyldigheter och de nedsättningar av förmåner som ingår i aktiveringsmodellen
 - Programmet för arbetsförmåga eller programmet för arbetsförmåga för partiellt arbetsföra
 - Omvandling av Vasa centralsjukhus till ett sjukhus med omfattande jour
-

- Stöd till mångfalden av familjer och livssituationer
- Stärkande av vården i livets slutskede och den palliativa vården
- Bedömning av upprättandet av satellitcenter till SERI-stödcentren
- Totalrevision av lagen om klientavgifter
- Totalrevision av lagstiftningen om funktionshinderservice
- Utvidgande av screeningprogrammet
- Personaldimensioneringen inom barnskyddet
- Utveckling av servicestrukturen
 - Utveckling av äldreomsorgen
 - Den nationella strategin för psykisk hälsa
 - Bättre tillgång till bastjänster
 - Försök med personlig budget
- Strukturreformen inom social- och hälsotjänsterna
- Framtidens social- och hälsocentral

Miljöministeriet:

- Förnyande av avtalen om markanvändning, boende och trafik (MBT)
- Bostadspolitiska åtgärder
- Programmet för hållbara städer
- Statsbidrag för att avskaffa bostadslöshet
- Förortsprogrammet
- Renoveringsbidrag för att bygga om bostäder så att de passar för äldre
- Rivningsbidrag

Närmare upplysningar om åtgärderna finns i finansministeriets program för kommunernas ekonomi: [Program för kommunernas ekonomi \(hösten 2019, punkt 4\)](#)

Konkurrenskraftsavtalet

Återbetalningen av de tidsbundna nedskärningarna som ingick i konkurrenskraftsavtalet påverkar stadens intäkter.

KT Kommunarbetsgivarna och kommunbranschens huvudavtalsorganisationer undertecknade kommunala tjänste- och arbetskollektivavtal enligt konkurrenskraftsavtalet i september 2016. Som en del av konkurrenskraftsavtalet kom man överens om att sänka semesterpenningen med 30 procent inom den kommunala sektorn. Nedsättningen gäller kvalifikationsåren 1.4.2016–31.3.2017, 1.4.2017–31.3.2018 och 1.4.2018–31.3.2019. Trots att semesterpenningen för kvalifikationsåret 1.4.2016–31.3.2017 i huvudsak utbetalades sommaren 2017, bokfördes minskningen enligt prestationsprincipen i boksluten för 2016–2017 (bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 114/2016). Därför riktades 75 procent av den minskande inverkan av nedskärningen av semesterpenningen på den kommunala ekonomins personalutgifter till 2016 och resten till 2017. På motsvarande sätt riktas 75 procent av den ökande inverkan av att nedskärningen avslutats på personalkostnader redan till 2019 och resten till 2020.

Inverkan av nedskärningen av semesterpenningen inom den offentliga sektorn syns i inkomstnivåindexet vid en annan tidpunkt. Inverkan av nedskärningen av semesterpenningen under kvalifikationsåret 1.4.2016–31.3.2017 riktades till den kommunala sektorns inkomstnivåindex och jämnades ut

2017. På motsvarande sätt höjs inkomstnivåindexet till följd av att nedskärningen avslutats först 2020.

Förutom nedskärningen av semesterpenningen uppstår det under tidsperioden då den kommunala ekonomin utvecklas också en annan engångspott som temporärt påverkar personalutgifterna och inkomstnivåindexet. KT Kommunarbetsgivarna och kommunbranschens huvudavtalsorganisationer avtalade i februari 2018 om betalningen av en engångspott på basis av resultatet.

Enligt avtalet betalas en särskild engångspott i samband med lönebetalningen i januari 2019 till tjänsteinnehavare eller anställda vars anställning hos kommunen eller samkommunen börjat senast 3.9.2018 och pågått utan avbrott åtminstone fram till 18.11.2018. Eftersom arbetsgivarens skyldighet att betala den resultatbaserade potten uppkommer redan under 2018, bokförs potten enligt bokföringsnämndens kommunsektions rekommendation i helhet som kostnad och resultatreglering i bokslutet 2018 (bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 117/2018).

I inkomstnivåindexet syns inverkan av engångspotten under 2019 och 2020, dvs. inkomstnivåindexet höjs av pottens kostnadseffekt 2019 och sänks på grund av att potten saknas 2020.

Statsbidragen ökar 2020, vilket särskilt påverkas av höjningen av statsandelarna för bastjänster. Jämfört med 2019 års nivå ökar statsandelen för bastjänster med 264 miljoner euro på grund av en minskad nedskärning i statsandelen i anslutning till konkurrenskraftsavtalet och med 166 miljoner euro

på grund av en indexhöjning. Ändringen i statsandelen innebär inte i sin helhet att den kommunala ekonomin blir starkare, utan en stor del av ökningen av statsandelen motsvarar ökningen av kostnaderna. Kompensationen av engångsnatur på 237 miljoner euro i anslutning till nedskärningen av semesterpenningen i konkurrenskraftsavtalet tidigareläggs till 2019.

Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt

Sjukvårdsdistriktets styrelse godkände som ett ramvillkor i budgetramen 2019 att ändringen av medlemskommunernas betalningsandelar kan vara högst 2,5 procent och att budgeten utarbetas så att den visar ett underskott på 2 miljoner euro och att de maximibelopp som anges i förordningen om klientavgifter tillämpas på klientavgifterna fr.o.m. 1.1.2019. Åbo stads betalningsandel budgeterades till 233 miljoner euro i sjukvårdsdistriktets budget för 2019, och i samband med justeringen av faktureringen i jämnstora poster höjdes posterna för oktober-december, vilket höjde Åbos andel till 237 miljoner euro. Dessutom meddelade sjukvårdsdistriktet om en eventuell tilläggsfakturering i samband med den slutliga justeringen, Åbos andel uppskattas vara cirka 3 miljoner euro. Om tilläggsfaktureringen genomförs i samband med den slutliga justeringen är skillnaden 9 miljoner euro (+3,7 procent) jämfört med bokslutet 2018. Enligt Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikts budget och ekonomiplan för 2019-2021 kommer medlemskommunernas betalningsandelar att höjas med 4,5 procent år 2020 och 3,2 procent år 2021. Det finns en risk att Åbos andelar av förhöjningarna överskrider de uppskattade genomsnittliga förhöjningsprocenten, eftersom användningen av specialiserad sjukvård i Åbo har redan under en längre tid varit större än i sjukvårdsdistriktets budget (Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt kommunrapporter: Kuntaviuhka).

Slutsumman av sjukvårdsdistriktets investeringsutgifter i budgetförslaget för 2019 (utan T3-projektets byggnadskostnader som finansieras med finansieringsleasing) landar på 44,5 miljoner euro. Investeringsplanen för år 2020 är på samma grunder totalt 50,9 miljoner euro och för år 2021 totalt 65,0 miljoner euro (budgeten och ekonomiplanen för 2019-2021).

Det största enskilda projektet i investeringsplanen är byggandet av ersättande lokaler för U-sjukhuset (T3-projektet). Dess byggnads- och anskaffningskostnader håller på att stiga till 210 miljoner euro (inkl. betongkostnaderna på 11 miljoner euro) (HAL 17.9.2019) (189 miljoner euro enligt budgeten och ekonomiplanen för 2019-2021).

Av de byggnadsprojekt som kommer att inledas är nybyggnaden för psykiatrisk vård den mest betydande. Preliminärt har anslag på sammanlagt 55,0 miljoner euro budgeterats för de olika åren (budgeten och ekonomiplanen för 2019-2021), men enligt förslaget som sjukvårdsdistriktets styrelse lagt fram har kostnadsförslaget fördubblats och är i förslaget 112 miljoner euro (HAL 17.9.2019).

ÅBO STADS ORGANISATION OCH ÅBOKONCERNEN

Åbo stads organisation

Åbo stads högsta beslutanderätt utövas av stadsfullmäktige. Fullmäktigeledamöterna och deras ersättare väljs vid kommunalval som förrättas vart fjärde år. Stadsfullmäktige har 67 ledamöter under mandatperioden 2017 - 2021. Antalet fullmäktigeledamöter är bundet till stadens invånarantal enligt kommunallagen.

Ordförande för stadsfullmäktige är Elina Rantanen (De gröna), första vice ordförande är Pentti Huovinen (Saml.), andra vice ordförande är Seppo Lehtinen (SDP), tredje vice ordförande är Sauli Saarinen (VF) och fjärde vice ordförande är Ulla Achrén (Sfp).

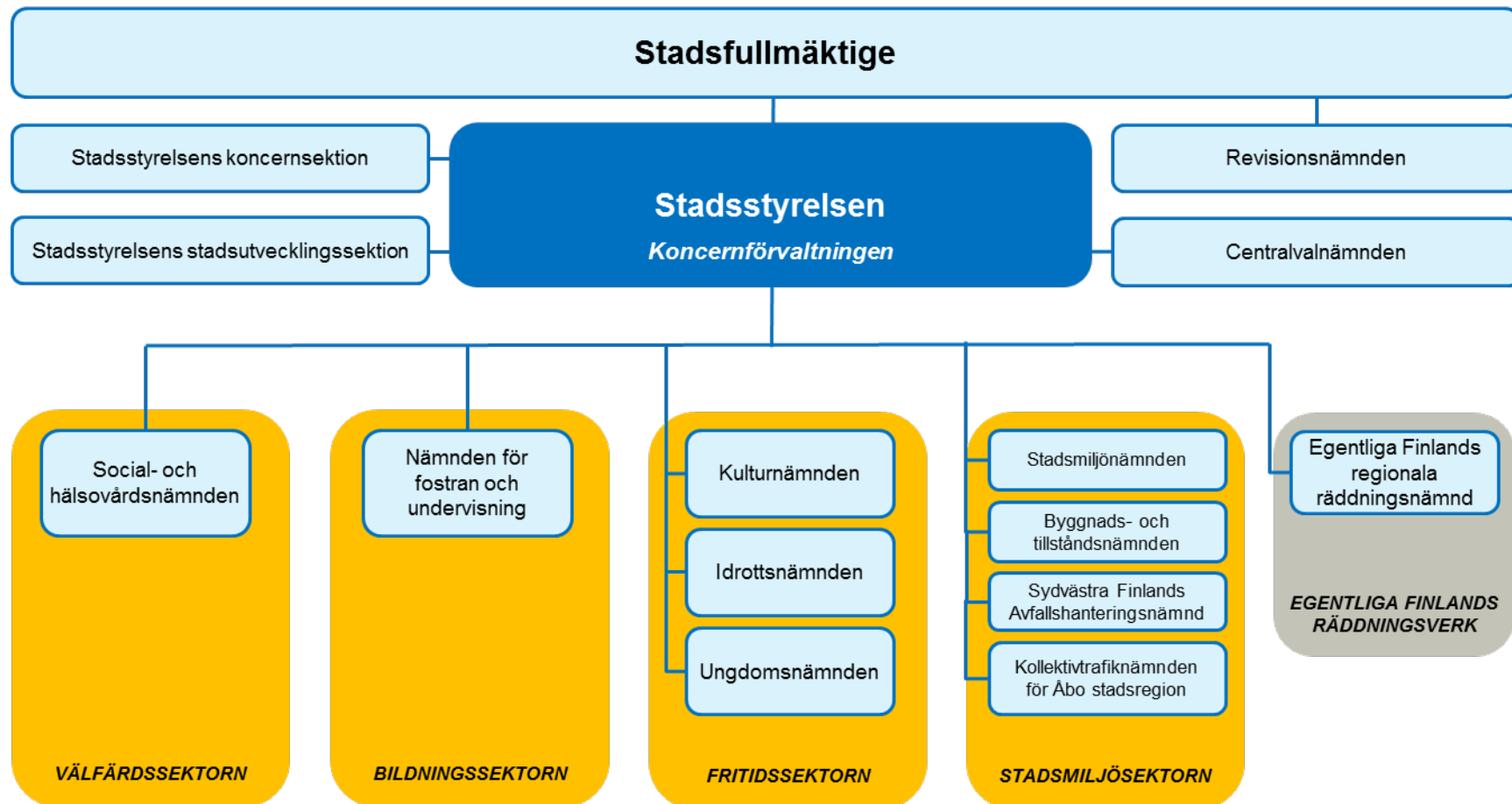
Stadsstyrelsen svarar för stadens förvaltning och ekonomi samt verkställer stadsfullmäktiges beslut. Stadsstyrelsen har 14 ledamöter som utses av stadsfullmäktige och som alla har en personlig ersättare. Stadsfullmäktige utser ledamöterna i stadsstyrelsen för två år i taget.

Stadsstyrelsens ordförande är Lauri Kattelus (Saml.). Första vice ordförande är Jukka Vornanen (De gröna) och andra vice ordförande är Mika Maaskola (SDP).

De politiska styrkeförhållandena i stadsfullmäktige och stadsstyrelsen hösten 2019:

	Fullmäktige	Styrelsen
Samlingspartiet	17	4
Gröna förbundet	14	3
Finlands Socialdemokratiska Parti	12	3
Vänsterförbundet	12	2
Sannfinländarna	4	1
Svenska folkpartiet	3	0
Centern i Finland	3	1
Blå framtid	1	0
Kristdemokraterna i Finland	1	0

Åbo stads organ



Åbokoncernen

Stadskoncernen leds och styrs av stadsstyrelsens koncernsektion. Enligt kapitel 2 punkt 4 i förvaltningsstadgan sköter stadsstyrelsens koncernsektion verkställandet av koncernstyrningen och koncern-tillsynen och deras funktion. Koncernsektionen framställer förslag till riktlinjer för ägarpolitiken och principer för koncernstyrningen, mål för verksamheten och ekonomin i dottersammanslutningar och dotterstiftelser samt andra ärenden i anslutning till sammanslutningarnas och stiftelsernas verksamhet och ekonomi. Dessutom styr, följer och övervakar koncernsektionen verksamheten hos stadens dottersammanslutningar och dotterstiftelser samt hur väl de mål som uppställts för dessa uppnås.

Koncernbolagen delas in i strategiska och operativa bolag.

De strategiska sammanslutningarna år 2019:

Strategiska dottersammanslutningar

Oy Turku Energia - Åbo Energi Ab
Turun Seudun Vesi Oy
Turun seudun puhdistamo Oy
Stiftelsen Åbo 2029
Arkea Oy
Kaarea Oy
Kuntec Oy

Turku Science Park Oy
Åbo City Data Ab
Varsinais-Suomen Asumisoikeus Oy
Åbo Stadsteater Ab
TVT Asunnot Oy
Åbo Stadstrafik Ab
Åbo Hamn Ab
Lännen Tekstiilihuolto Oy
Studentbystiftelsen i Åbo
Stiftelsen Forum Marinum
Turun Aikuiskoulutussäätiö
Turun Ammattikorkeakoulu Oy
Åbo Vattenförsörjning Ab
Turun musiikinopetus Oy

Strategiska intressebolag
Turun Teknologiaihteistöt Oy
Logomo Oy
Sydvästra Finlands Avfallsservice Ab

Organisationsförändringar och ägararrangemang

I Åbokoncernen ingick Åbo stad som modersammanslutning samt 52 dotterbolag (varav 17 strategiska dotterbolag), 6 stiftelser (varav 4 strategiska stiftelser) och 35 intressesammanslutningar (varav 3 strategiska sammanslutningar. Med Åbokoncernens koncernbokslut sammanställs också 4 samkommuner.

Under år 2019 genomfördes två partiella delningar: Arkea Oy delades i Arkea Oy som är verksamt på marknaden och Kaarea Oy som verkar som anknuten enhet. Därtill delades Lännen Tekstiilihuolto Oy i Lännen Tekstiilihuolto Oy som är verksamt på marknaden och Puro Tekstiilihuolto Oy som är verksam som anknuten enhet som staden avstod helt från. Staden sålde hela aktiestocken i Turun seudun sosiaali- ja terveystalvelukiinteistöt Oy.

Dessutom blev Turku City Data Oy och Turun musiikinopetus Oy som grundats av staden strategiska bolag och Turku Touring Oy och Koy Turun Monitoimihalli blev operativa bolag. Till övriga delar förblev stadskoncernens struktur och bolagsinnehav huvudsakligen oförändrade.

UTVECKLING AV ÅBO STAD OCH SPETSPROJEKT

Utgångspunkten för utvecklingen av Åbo stad är visionen och målen som ingår i stadsstrategin Åbo 2029 samt riktlinjerna för de strategiska programmen.

Staden genomför viktiga utvecklingsåtgärder som ingår i de strategiska och operativa avtalen i projektform. Med spetsprojekt genomförs de mål som är allra viktigast för staden.

Stadsstyrelsen beslutade 29.9.2014 om att införa principerna för utvecklingsmodellen och portföljhanteringen som en del av förnyandet av verksamhetsmodellen och verkställandet av strategin. Samtidigt beslutade man införa de gemensamma arbetsmetoderna och verktygen som gäller hela staden.

Där portföljhanteringen betraktar helhetsutvecklingen av staden med tanke på fördelar och resurser så förbereds och genomförs de enskilda projekten som ingår i utvecklingsportföljen med enhetliga projekthanteringsmetoder som grundar sig på de bästa praktiska lösningarna.

Åbo stads utvecklingsmodell fick kvalitetsutmärkelsen Committed to Excellences som grundar sig på det europeiska EFQM-kvalitetsstandarden år 2017.

Stadens spetsprojekt

1. Utvecklandet av centrumområdet

Åbo stadsfullmäktige beslutade i samband med budgeten för 2016 att tillsätta ett spetsprojekt som bär namnet Utvecklandet av centrumområdet. Åbo stadsstyrelse verkställde beslutet genom att starta projektet våren 2016 (Ssn 2.5.2016 § 177). Målet med spetsprojektet är att utarbeta en ambitiös vision för att stärka centrumområdets livskraft och dragningskraft samt en konkret syn på åtgärder och faser med vilka man uppnår ett centrum som motsvarar visionen. Utgångspunkterna för utarbetandet av visionen härleddes ur stadsstrategin Åbo 2029.

Centrumvisionen 2050 publicerades i augusti 2017. I maj 2018 beslutade stadsfullmäktige att spetsprojektet styr det behöriga organets och tjänsteinnehavarens beredning och beslutsfattande angående utvecklandet av centrumområdet (Sfm 14.5.2018 § 92). Därtill beslutade stadsfullmäktige om de tio första åtgärderna varmed spetsprojektet genomförs. Stadsstyrelsen godkände genomförandeplanen och måtarna för utvecklandet av centrumområdet i augusti 2018 (Ssn 13.8.2018 § 288).

Spetsprojektet Utvecklandet av centrumområdet är ett verktyg för stadens strategiska ledningssystem som går ut på att genomföra de mål som gäller centrumområdet. Spetsprojektet består av fem

omfattande utvecklingsprojekt samt två tidsmässigt mer begränsade projekt:

1) Hansatown, vars syfte är att förstärka dragningskraften och vitaliteten i den kommersiella stadskärnan, öka antalet arbetsplatser och invånare samt göra centrumområdet mer lockande som investeringsobjekt;

2) Gamla staden, vars syfte är att göra Åbo stads historiska centrum mer levande, trivsammare och funktionellt mångsidigare samt att bygga upp ett unikt varumärke för Gamla staden i Åbo;

3) Aningais, vars syfte är att utveckla området som ett slags "hub" som tätare kopplar området samman med de nationella och internationella förbindelserna i Åbo centrum samt att förstärka områdets dragningskraft som en koncentration av kultur, arbete och boende;

4) Waterfront, vars syfte är att på ett målinriktat sätt utveckla användningen av Aura å och dess stränder som en attraktiv miljö för levande stadskultur och turism samt att utveckla området Slottsudden som en ny del av det expanderande centrumområdet;

5) Trafik och mobilitet, vars syfte är att förbättra tillgängligheten för centrumområdet, öka användningen av hållbara färdmedel och se till att intrycket av trafikmiljön är exemplariskt trivsamt och attraktivt året runt.

6) Belysning av centrumområdet-projektet, vars syfte är att utarbeta principer och en heltäckande plan för belysning av centrumområdet (inkl. varaktig, säsong- och evenemangsbelysning); samt

7) Innovationstävling-projektet, vars syfte är att främja verkställandet av centrumvisionen 2050 genom mångsidiga partnerskap.

De viktigaste elementen för ett levande centrum som presenterats i Centrumvisionen, ett centrum som är tillgängligt och lätt att gå i, ett kommersiellt attraktivt centrum samt en trivsamt mötesplats hör till de målinriktade insatsområdena vid utvecklandet av centrumområdet och som åtgärdshelheterna i åtgärdsprogrammet bygger på.

Till åtgärderna för 2020 hör bl.a. beredning av en plan för trafiksystemet i centrum 2029, utarbetande och verkställande av en utvecklingsplan för Gamla staden, operationalisering av ett koncept för köpcentret i centrum, utarbetande av en utvecklingsplan för Saluhallens kvarter, utvecklingsplanering för området Slottsudden utifrån resultaten från en internationell idéävling, planering av Åbo havscentrum i samarbete med maritima aktörer, utarbetande av en plan gällande den heltäckande utvecklingen av Aningaisområdet samt utarbetande av en heltäckande plan för centrumbelysningen. Staden ordnar också en innovationstävling om förverkligandet av idéerna bakom centrumvisionen genom mångsidiga partnerskap och deltar i att främja utvecklingsfasen för Upplevelsecentret.

Spetsprojektet och åtgärdsprogrammet som anknyter till det genomförs genom ett omfattande och

öppet samarbete mellan staden och intressentgrupperna. Inom projektets alla delområden är utgångspunkten att stadens invånare, kunder och intressentgrupper deltar i planeringen och genomförandet av projektet. Vid finansieringen av projektet utnyttjas i mån av möjlighet externa finansieringskällor.

2. Åbo Vetenskapspark

Åbo stadsfullmäktige beslutade i samband med budgeten för 2016 att tillsätta ett spetsprojekt som bär namnet Campus och vetenskapspark. Åbo stadsstyrelse verkställde beslutet genom att starta projektet våren 2016 (Ssn 25.4.2016 § 163). Syftet med spetsprojektet är att skapa ett internationellt attraktivt och djärvt innovativt kompetenskluster med mångsidiga funktioner och logistisk dragningskraft som sträcker sig från universitetscampuset till företagskoncentrationen i Kuppis och därifrån vidare till Österås. Därtill är målet att skapa ett områdesvarumärke som bygger på områdets särpräglade identitet och centrala konkurrenskraftsfaktorer samt en därpå byggande marknadsföringshelhet, som främjar områdets utveckling i riktning mot ett viktigt investerings- och finansieringsobjekt.

Masterplan för Åbo Vetenskapspark 2050 presenterades för fullmäktigeledamöterna och stadsinvånarna i december 2017. Masterplan som represen-

terar en ny ambitiös stadsutveckling är en övergripande framtidsbild av ett djärvt innovativt kompetenskluster med ett internationellt nätverk i stadens puls som producerats tillsammans med centrala aktörer inom området. Masterplanen fastställer såväl strategiska mål för utvecklingen av området som en mängd åtgärder varmed man kan börja förverkliga framtidsbilden. Utgångspunkten för de strategiska utvecklingsmålen har varit stadsstrategin Åbo 2029 samt gemensamma spetsteman för utvecklingen som preciserats genom att intervjua viktiga aktörer i området.

Spetsteman för utvecklandet av vetenskapsparken sammanfattades i fyra målinriktade insatsområden. Djarvt experimentellt innovations- och kompetenskluster, logistiskt attraktivt centrum för smart mobilitet, oas för möten som lever 24/7/365 och hållbart växande stadsdel. Insatsområdena utgör grunden för genomförandeprogrammet för spetsprojektet. Samtidigt skapar de en grund för förstärkande av områdets konkurrens- och dragningskraft både som en mångsidig utbildnings- och forskningskoncentration och som ett internationellt betydande centrum för den kompetensintensiva företagsverksamheten och en attraktiv boendemiljö.

Programmering av utvecklingsåtgärderna som bygger på Masterplanen förelades stadsfullmäktige i början av sommaren 2018. Stadsfullmäktige gick in för att stödja förslaget i maj 2018 och beslutade att spetsprojektet styr det behöriga organets och tjänsteinnehavarens beredning och beslutsfattande angående utvecklandet av Vetenskapsparken (Sfm 14.5.2018 § 91). Därtill beslutade stadsfullmäktige

om tio principer som styr genomförandet av utvecklingsåtgärderna. Genomförandeplanen för spetsprojektet Åbo Vetenskapspark och mätarna för beskrivning av dess effekter godkändes i stadsstyrelsen i juni (Ssn 18.6.2018 § 265).

År 2020 fortsätter idé-, innovations- och genomförandetävlingen Kupittaa Core som offentliggörs i slutet av 2019. Syftet med tävlingen är att hitta en partner för genomförandet av ett däck över Kuppis och Österås och ett anslutande projektutvecklingsområde där byggrätten antas vara 100.000 v-m². Kupittaa Core är samtidigt ett centrum för utveckling av mobilitet, parkering och tjänster som den kommande spårvägen passerar och där det kommande Entimmeståget stannar.

Inom ramen för spetsprojektet fortsätter man också utvecklandet av nya innovations- och försöksplattformar genom att utnyttja verksamhetsmodellen för innovationsverksamheten där tjänster, välfärd och evenemangsverksamhet står i centrum för utvecklandet. Av dessa element skapas ett nytt varumärke för området och det är ett av huvudtemana i den kommande marknadsföringen.

Spetsprojektet och åtgärdsprogrammet som anknyter till det genomförs genom ett omfattande och öppet samarbete mellan staden och intressentgrupperna. Inom projektets alla delområden är utgångspunkten att stadens invånare, kunder och intressentgrupper deltar i planeringen och genomförandet av projektet. Vid finansieringen av projektet utnyttjas i mån av möjlighet externa finansieringskällor.

3. Smart and Wise Turku

Stadsfullmäktige godkände 14.5.2018 (Sfm § 90/2018) spetsprojektet Smart and Wise Turku där målet för kolneutralitet och konceptet Smart City förenas och konstaterade samtidigt att spetsprojektet styr det behöriga organets och tjänsteinnehavarens beredning och beslutsfattande. Stadsstyrelsen fattade beslut om verkställandet av spetsprojektet 18.6.2018 (Ssn § 249/2018) och fastställde de mätare varmed man följer upp projektets framskridande och effektivitet.

Målet med spetsprojektet Smart and Wise Turku är att hjälpa Åbo stad att förbereda sig för klimatförändringen och urbaniseringens utmaningar samt förbättra verksamhetens effektivitet genom att använda digitaliseringen och data som den producerat. Genom omfattande samarbete och innovativa försök tillsammans med högskolor, företag och andra intressentgrupper i regionen skapar vi samtidigt nya möjligheter för affärsverksamhet och ökar det internationella intresset för Åbo.

Spetsprojektet består av sex insatsområden: 1) Kolneutralitet och resurskloket där vi tillämpar principerna om utsläppsfrihet, avfallsfrihet och en hållbar användning av naturresurser före 2040. Åbo har som mål att vara en kolneutral stad år 2029.

2) Hantering av kundrelationer och tjänster, vars syfte är att de kundcentrerade, effektiva tjänsterna ordnas kostnadseffektivt genom att förnya

stadens verksamhets sätt och utnyttja digitaliseringen och de möjligheter som data som uppstått i och med den för med sig.

3) Säkerhet, vars syfte är att öka situationsmedvetenhet om säkerhet genom bättre metoder för informationshantering och dataanalys samt att därigenom effektivisera myndighetssamarbetet. Särskild uppmärksamhet fästs vid att skydda den för samhällets funktioner kritiska infrastrukturen från cyberbrottslighet.

4) Stadsplanering, vars syfte är att utveckla och automatisera processer i anknytning till planering, byggande och upprätthållande av stadsmiljön och skapa digitala lösningar som stöder dessa.

5) Trafik och mobilitet, vars syfte är att beskriva framtidens intelligenta trafik- och mobilitetssystem som kombinerar olika transportformer samt ökar kompetens och förståelse i anknytning till praktiska lösningar genom innovativa försök.

6) Förebyggande av utslagning, vars syfte är att stödja åtgärder som siktar på att förebygga utslagning bland särskilt 15-29-åriga unga, unga vuxna och familjer. Detta görs genom att på ett omfattande sätt utnyttja mätare, dataanalys och forskningsresultat i anknytning till målgruppen och bostadsområdena. Därtill planerar och förklarar vi åtgärder för förebyggande av utslagning som riktar sig till separat utvalda bostadsområden.

Insatsområdena stöds också av den för alla gemensamma verksamhetsmodellen för utnyttjande av information och plattformsekonomi vars syfte är att

främja den horisontella kunskapsintegrationen över de gränser som skapats av organisations- och data-systemen.

Under 2020 genomför spetsprojektet förankring av klimatmålen och uppdatering av följande faser för vägkartan för resurskloshet, inför ett ärendehanteringskonto för kommuninvånarna, skapar en systematisk verksamhetsmodell för insamling och analys av säkerhetsdata, skapar en föregripande modell för tjänster som bygger på befolkningsutvecklingen, skapar digitala modeller för staden och utnyttjar digitalt material i planerings-, bygg- och underhållsprocesser, testar robotbusstrafiken, förnyar parkeringstjänster med hjälp av parkeringsplattform, slutför projektet Civitas Eccentric som tog i bruk Föli-cyklarna, beskriver modellerna för förebyggande av utslagning och skapar en utvärderingsmodell för detta, skapar och testar en modell för hållbar stadsutveckling och testar en föregripande modell för miljöfaktorer och andra faktorer som leder till utslagning. Dessutom kan man bedöma resultaten av Turku City Data Oy:s första verksamhetsår i slutet av 2020.

BUDGETEN OCH EKONOMIPLANEN

BUDGETEN OCH EKONOMIPLANERNA

BUDGETRESULTAT

Verksamhetens nettoutgifter = verksamhetsbidraget

Planeringssiffrorna som färdigställdes på våren utgick från att ekonomin anpassas under följande ekonomiplanepperiod. I planeringssiffrorna ingick ett anpassningsmål på 50 miljoner euro.

I den andra delårsöversikten för 2019 uppskattades att verksamhetsbidraget i budgeten överskrids med nästan 34 miljoner euro på stadsnivå. Överskridningen orsakas i huvudsak av utgiftsökningen inom välfärdssektorn och av att målet för försäljningsintäkter av egendom inte nås enligt beräkningen.

Prognosen för innevarande år är exceptionellt dålig men förhoppningsvis kan man förbättra situationen ännu i år genom att noggrant överväga alla möjliga faktorer som påverkar ekonomin. En del av det uppskattade kostnadstrycket kommer dock att skjutas upp till kommande år så att anpassningsprogrammet som inleddes på våren är helt motiverat.

Organen inledde i somras arbetet med att förbereda åtgärderna i anpassningsprogrammet. Organen förberedde budgetförslagen som förelades i september utifrån planeringssiffran som beaktar den beräknade effekten av anpassningsprogrammen.

För att uppnå balans ska budgeten innehålla åtgärder för att anpassa ekonomin. Under juni-september har sektorerna förberett 95 anpassningsåtgärder som totalt beräknas minska stadens underskott med 59,3 miljoner euro under hela ekonomiplanepperioden.

I budgetförslaget ingår två reserveringar. Kollektivavtalsförhandlingarna inom kommunsektorn inleds våren 2020. Än så länge föreligger ingen exakt bedömning om ett förhandlingsresultat, men i stadsstyrelsens anslag ingår en reservering på fem miljoner euro för 2020 och 2021. Lönereserveringar är inte av engångsnatur så att åren 2022-2023 har räknats med i den totala effekten.

En annan reservering gäller införandet av stom-busslinjen som stadsstyrelsen fattat beslut om 4.3.2019. Genomförandetidtabellen har fördröjts med ett år jämfört den ursprungliga planen så att reformen påverkar stadens ekonomi från och med 2021. Reserveringen har i detta skede tagits upp i stadsstyrelsens budget.

I budgeten uppgår verksamhetsbidraget för 2020 till 1 115,7 miljoner euro. Ökningen av nettodriftsutgifter är +2,4 procent jämfört med prognosen för 2019.

För att uppnå målet för att balansera ekonomin eftersträvas en mycket måttlig ökning i nettodriftsutgifterna under ekonomiplaneåren 2021-2023. Den årliga ändringen av nettodriftsutgifter är +1,5 procent år 2021, +1,2 procent år 2022 och +1,5 procent år 2023. Under ekonomiplanepperioden 2020-2023 eftersträvar man i genomsnitt en ökning av nettodriftsutgifterna med +1,7 procent. För att uppnå målet krävs förutom en åtstramad ekonomi även strukturella och produktivetsfrämjande ändringar.

Skatteinkomster

Kommunalskatteinkomsterna torde inte nå målet år 2019. Detta beror på ett betydande skatteunderskott där skatte-kortsreformen pekats ut som den största orsaken enligt Skatteförvaltningen. En del av 2019 års skatter redovisas år 2020. Rytinstörningen påverkar direkt räkenskapsperiodens årsvisa resultat och därmed ökar räkenskapsperiodens underskott för 2019 avsevärt.

Det finns inga exakta uppgifter om skatteunderskottets storlek, men Kommunförbundet har beräknat att underskottet nationellt uppgår till ca 600 miljoner euro. Detta torde innebära att Åbo får kommunalskatteinkomster till ett belopp av ca 20 miljoner euro som torde redovisas år 2020. Läget är mycket beklagligt ur kommunernas synvinkel.

Kommunförbundet har beaktat skatteunderskottet i sina skatteprognoser. I sin helhet har skatteprognosen för 2019-2022 förblivit nästan oförändrad, men det har skett förskjutningar mellan åren.

Skatteunderskottet innebär en finansiell utmaning, men detta orsakar inte något större problem för kommunerna med hänsyn till den nuvarande finansmarknaden. Priset på främmande kapital är lågt så att eventuella räntekostnader är mycket små.

Förvärvsinkomsterna som ligger till grund för kommunalskatterna förutspås utvecklas positivt under ekonomiplaneprodukten. Läget påverkas särskilt av den förbättrade sysselsättningen. Enligt en utredning som gjorts av Helsingfors stad har Åbo stads medianinkomst utvecklats starkast av de största städerna under de tre senaste åren. Utvecklingen ser mycket lovande ut med tanke på ekonomiplanen.

Samfundsskatterna har utvecklats mycket positivt i år. Som utgångspunkt för beräkningar av samfundsskatterna för 2018-2023 har använts finansministeriets nya prognos över samfundens beskattningsbara inkomster med beaktande av utvecklingen av de debiterade förskottsskatterna.

I bakgrunden till prognosen ligger en ändring i driftsöverskottet enligt nationalräkenskaperna. I prognosen har också beaktats redovisningarna av samfundsskatten i september och Skatteförvaltningens förhandsuppgifter från 2018.

I samfundsskatteprognosen har ännu inte beaktats de förhöjda avdragen på investeringar i maskiner

och anläggningar som styrelsen fastställt för 2020-2023 och inte heller ett extra avdrag på 50 procent för immateriella investeringar. Det föreligger ännu inte exaktare uppgifter om det slutgiltiga innehållet i dessa förslag eller deras sänkande effekt på skatteinkomsterna. De effekter som ändringarna medför för kommunerna kompenseras genom höjning av samfundsskatteandelen.

Utvecklingen av fastighetsskatterna har varit ganska stabil under de senaste åren. En av åtgärderna som skrivits in i anpassningsprogrammet är precisering av fastighetsskatteunderlaget. I praktiken innebär detta en genomgång av fastighets- och markbeståndet som ligger till grund för beskattningen. Enligt de första beräkningarna kan man nå en bestående positiv effekt på 1-2 miljoner euro. Målet är att de första effekterna nås år 2021.

I sin helhet ser utvecklingen av skatteinkomsterna lovande ut under ekonomiplaneprodukten. Målen kan anses vara trovärdiga med tanke på utvecklingsprognosen för förvärvsinkomster samt den positiva atmosfären i Åboregionens näringsliv. Skatteförvaltningens reformer hindrar tyvärr från att följa upp utvecklingen och kommunerna är hänvisade nästan helt och hållet till finansministeriets, Skatteförvaltningens och Kommunförbundets prognoser.

Åbos skattesatser 2019

	Åbo 2019	Åbo 2020
Kommunalskattesats:	19,50	19,50
Fastighetsskattesats:		
Allmän skattesats	1,00	1,00
Permanent bostadsbyggnad	0,41	0,41
Obebyggd byggnadsplats	3,00	3,00
Annan än permanent bostadsbyggnad	0,93	0,93
Allmännyttigt samfund		

Statsandelar

Enligt Kommunförbundets preliminära statsandelskalkyler (14.10.2019) ökar kommunernas statsandelar (inkl. kompensationen för förlorade skatteinkomster) med 610 miljoner euro (+7,1 %; 111 €/invånare) från 2019 till 2020. Kommunerna beviljas sammanlagt 6 968 miljoner euro i statsandelar och 2 251 miljoner euro i kompensation för förlorade

skatteinkomster år 2020 (sammanlagt 8 608 miljoner euro år 2019).

Enligt de preliminära kalkylerna höjs statsandelsprocenten för kommunal basservice med 0,09 procentenheter till 25,46 % år 2020 (25,37 % år 2019).

I budgetförhandlingarna (17.9.2019) beslöt regeringen att en statsandelskompensation av engångsnatur på 237 miljoner euro tidigareläggs från år 2020 till år 2019.

Statsandelen till kommunerna består av två delar: en statsandel för kommunal basservice (FM) och en statsandel för undervisnings- och kulturverksamhet (UKM).

Till skillnad från tidigare år kommer kompensationen för förlorade skatteinkomster att avskiljas från statsandelen för kommunal basservice (moment 28.90.30) och betalas från Finansministeriets moment 28.90.35. Reformen förenklar systemet och ökar transparensen.

Ökningen i statsandelen för kommunal basservice (FM) från 2019 till 2020 beror till stor del på att konkurrenskraftsavtalet upphör år 2019, men i bakgrunden finns också andra ändringar som grundar sig på lagen.

- Nedskärningen i semesterpenningarna enligt konkurrenskraftsavtalet upphör år 2019, liksom den därtill hörande nedskärningen i statsandelen (-264 miljoner euro).

- Den tidsbegränsade frysning av indexhöjningarna som statsminister Sipiläs regering bestämt för åren 2016–2019 upphör år 2019. Indexfrysningarna kompenseras inte men förändringen i kostnadsnivån år 2020 (+2,4 %) ökar statsandelen med 166 miljoner euro.
- Den lagstadgade justeringen av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna (enligt uppgifter från 2017) ökar statsandelen med 102 miljoner euro år 2020.
- En nyhet år 2020 är att kompensationen för förlorade skatteinkomster avskiljs från statsandelssystemet och betalas från ett eget moment 28.90.35. Kompensationen för förlorade skatteinkomster kommer att öka med 285 miljoner euro år 2020. Därmed blir summan av kompensationerna för förlorade skatteinkomster år 2010–2020 sammanlagt 2 251 miljoner euro.

Kommunförbundets preliminära statsandelskalkyler gäller endast statsandelen för kommunal basservice (FM). UKM:s statsandel är i de preliminära kalkylerna (5.8.2019) på samma nivå som år 2019.

Statsandelarna till Åbo stad ökar år 2020, men svagare än genomsnittet. Detta beror på de olika befolkningsstrukturerna mellan kommunerna samt utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna som för Åbos del blir negativ nästa år. Av den anledningen beräknas också utvecklingen

under ekonomiplanperioden bli svagare än den nationella utvecklingen.

Finansieringsposter

Nettobeloppet av ränteintäkter och -utgifter samt finansieringsintäkter och finansieringskostnader 2020 beräknas uppgå till 30,7 miljoner euro. Nettobeloppet hålls på nästan samma nivå 2021–2023 trots att den räntebelagda totala skuldmängden ökar.

Ränteinkomster ja ränteutgifter

Enligt budgeten 2020 beräknas dotterbolagens utlåningar generera cirka 14,5 milj. euro i ränteinkomster. De största ränteinkomsterna härrör från TVT Asunnot Oy, Åbo Energi Ab, Åbo Vattenförsörjning Ab och Åbo Hamn Ab. Till följd av bolagiseringarna är ränteinkomsterna från utlåningar viktiga för staden. Å andra sidan orsakar räntevillkoren för vissa av dotterbolagens lån osäkerhet, eftersom dotterbolagens låneräntor påverkas också av dotterbolagens resultatutveckling. Ränteinkomsterna från kassareserven och skadefonden har beräknats uppgå till cirka 1,3 milj. euro trots att den nuvarande räntenivån är mycket låg. Under ekonomiplanperioden 2021–2023 förblir ränteinkomsterna från utlåningar på nuvarande nivå eller ökar i liten utsträckning.

Enligt budgeten 2020 beräknas de externa ränteutgifterna uppgå till cirka 8,5 milj. euro. Räntenivån är för tillfället mycket låg och en stor del av sta-

dens räntekostnader är skyddade under ekonomiplanperioden. Den genomsnittliga räntan är cirka 0,9 % av den totala räntebelagda skulden.

Under 2021-2023 kan ränteutgifterna till och med sjunka trots att skuldmängden och räntorna skulle stiga endast litet på grund det höga ränteskyddet. Å andra sidan förknippas utvecklingen av den räntebelagda skulden med flera osäkerhetsfaktorer.

Övriga finansiella inkomster och utgifter

Enligt uppskattningar uppgår de finansiella inkomsterna 2020 till cirka 23,8 miljoner euro. Största delen av detta belopp, dvs. 20 miljoner euro, beräknas härröra från vinstutdelningen som Åbo Energi betalat. Dessutom har man räknat med att få 2,5 miljoner euro i utdelningar från Turun Teknologiateistöt Oy. Dessutom fås inkomster från utdelningar till fonderna och vinster från försäljning av värdepapper och andra extraordinära intäkter. Under 2021-2023 beräknas inkomsterna förbli på samma nivå eller öka i liten utsträckning. De finansiella inkomsterna innehåller ofta poster av engångsnatur som är svåra att förutse. Skadefondens värdeutveckling och resultat förväntas vara måttlig och följa de riktlinjer som stakats ut i placeringsprinciperna.

Andra finansiella utgifter 2021-2023 uppskattas uppgå till cirka 2,8 miljoner euro per år. För skadefondens del har man inte beaktat skador som eventuellt ersätts med fondens medel.

Årsbidrag

Årsbidraget för 2020 är 13,3 miljoner euro, detta motsvarar det eurobelopp som blir kvar av inkomstfinansieringen för att täcka investeringar, amorteringar och andra utgifter med lång verkningstid. Stadens årsbidrag kommer att förbli på en oroväckande svag nivå under de första åren av ekonomiplanperioden som inleds. Årsbidraget borde täcka avskrivningarna, men denna nivå underskrids betydligt under 2020-2021. I slutet av ekonomiplanperioden blir årsbidraget starkare och uppskattas täcka avskrivningarna.

Extraordinära poster

I ekonomiplanen ingår inte extraordinära poster.

Räkenskapsperiodens över-/underskott

Underskottet för räkenskapsperioden 2020 uppgår till -41,9 miljoner euro. Ekonomiplanen kommer i balans år 2022 och under planperiodens sista år eftersträvas ett överskott på 5,6 miljoner euro. Planperiodens första år uppvisar ett underskott och av överskottet som samlats in under hela ekonomiplanperioden används 59,1 miljoner euro.

RESULTATRÄKNING

1.000 €	Utfall 2018	Budget 2019	Januari 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Försäljningsintäkter	154 119	147 245	154 807	153 852	157 494	158 607	159 960
Avgiftsintäkter	64 181	65 626	63 743	65 074	72 072	72 341	72 667
Understöd och bidrag	26 228	22 815	22 815	22 254	23 227	23 390	23 984
Hysesintäkter	165 443	159 494	159 494	163 218	165 326	167 049	169 474
Övriga verksamhetsintäkter	25 404	23 774	31 798	24 095	24 271	27 031	27 102
Förändring av produktlager			0		0	0	0
Verksamhetsintäkter	435 375	418 954	432 657	428 492	442 390	448 419	453 189
Tillverkning för eget bruk	1 864	1 110	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
Personalkostnader	495 830	507 910	515 094	530 793	556 354	559 214	563 328
Köp av tjänster	661 235	659 783	655 051	693 162	694 518	703 510	717 324
Köp av kundtjänster	346 862	332 053	328 272	347 639	332 754	339 552	350 079
Köp av övriga tjänster	314 372	327 730	326 779	345 523	361 764	363 959	367 245
Material, förnödenheter och varor	55 803	55 924	55 955	56 150	58 875	59 330	59 963
Understöd	96 314	90 065	93 716	100 104	100 049	100 787	101 876
Hyror	168 538	178 856	179 336	180 735	181 831	183 272	185 375
Övriga verksamhetskostnader	-4 720	-12 230	-8 241	-15 132	-15 255	-9 816	-9 226
VERKSAMHETSUTGIFTER	1 473 000	1 480 308	1 490 912	1 545 811	1 576 373	1 596 297	1 618 640
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 035 761	-1 060 244	-1 056 645	-1 115 709	-1 132 373	-1 146 268	-1 163 841
Skatteinkomster och statsandelar	1 010 906	1 050 571	1 050 571	1 098 245	1 136 400	1 170 900	1 199 000
Finansiella intäkter och kostnader	31 094	34 852	32 377	30 770	30 700	30 700	31 500
Årsbidrag	6 239	25 179	26 303	13 306	34 727	55 332	66 659
Avskrivningar och nedskrivningar	56 046	55 376	55 376	57 123	58 000	59 000	63 000
Extraordinära intäkter och kostnader	0	7 600	7 600		0	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-49 806	-22 597	-21 473	-43 817	-23 273	-3 668	3 659
Förändring av reserver och fonder	2 006	1 804	1 804	1 945	1 945	1 945	1 945
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	-47 800	-20 793	-19 668	-41 872	-21 328	-1 724	5 603

SKATTEINKOMSTER OCH STATSANDELAR

1.000 €	Utfall 2018	Budget 2019	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
VERKSAMHETSINTÄKTER	437 239	420 064	434 267	430 102	444 000	450 029	454 799
	435 375	418 954	432 657	428 492	442 390	448 419	453 189
Tillverkning för eget bruk	1 864	1 110	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
VERKSAMHETSUTGIFTER	1 473 000	1 480 308	1 490 912	1 545 811	1 576 373	1 596 297	1 618 640
	-1 037 625	-1 061 354	-1 058 255	-1 117 319	-1 133 983	-1 147 878	-1 165 451
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 035 761	-1 060 244	-1 056 645	-1 115 709	-1 132 373	-1 146 268	-1 163 841
Ändring %			2,0 %	5,6 %	1,5 %	1,2 %	1,5 %
Skatteinkomster och statsandelar	1 010 906	1 050 571	1 050 571	1 098 245	1 136 400	1 170 900	1 199 000
Skatteintäkter	754 526	799 471	799 471	824 437	862 400	895 900	923 000
Kommunens inkomstskatt	601 726	644 404	644 404	651 857			
Fastighetsskatt	55 603	56 267	56 267	58 500			
Andel av samfundsskatteintäkterna	97 196	98 800	98 800	114 080			
Hundskatt			0				
Övriga skatter			0				
Statsandelar	256 380	251 100	251 100	273 808	274 000	275 000	276 000
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämning)	221 452	251 100	251 100	154 618			
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	35 955		0	36 846			
Höjning av statsandelen enligt prövning			0				
Utjämning av statsandelarna på basis av skatteinkomster	-1 027		0	-807			
Kompensation för förlorade skatteinkomster				83 152			
Utjämning till följd av systemändring			0				
Övriga statsandelar							

INVESTERINGAR

Investeringar som genomförts av staden

Enligt Åbo stads verksamhetsplan uppgår bruttoinvesteringarna under budget- och ekonomiplanepreioden till 100,8 miljoner euro år 2020, 128,0 miljoner euro år 2021, 161,8 miljoner euro år 2022 och 140,2 miljoner euro år 2023.

I utarbetandet av budgeten är utgångspunkten för planeringen av investeringsutgifterna de organspecifika planeringstalen för 2020 - 2023 som stadsfullmäktige godkände 17.6.2019 § 108.

Under ekonomiplanepreioden 2020 - 2023 är stadens investeringsutgifter sammanlagt 530,7 miljoner euro. Avvikelsen är sammanlagt 19,9 miljoner euro i förhållande till investeringsramen (550,6 miljoner euro).

Investeringsutgifterna för budgetåret 2020 uppgår till sammanlagt 100,8 miljoner euro och de underskrider planeringstalet i investeringsdelen som stadsfullmäktige fastställt 17.6.2019 med sammanlagt 2,9 miljoner euro (103,6 miljoner euro).

I stadsstyrelsens investeringsutgifter, 16,8 miljoner euro, ingår 7,0 miljoner euro som reserverats för bildandet av projektbolaget Entimmeståget. Investeringar för stadsmiljön och byggandet av lokaler uppgår till 70,8 miljoner euro och baskommunens övriga investeringsutgifter sammanlagt 13,1 miljoner euro år 2020.

Stadens investeringsprogram och investeringsnivåer

Stadsstyrelsens stadsutvecklingssektion godkände 6.5.2019 § 30 investeringsprogrammet för den byggda stadsmiljön och utgångspunkterna för fast egendom för ekonomiplanepreioden 2020 - 2023.

I samband med fastställandet av planeringstalen fastställde stadsfullmäktige en del av infrastruktur- och lokalprojekten för 2020 redan i juni 2019 för att genomförandeplanering och utredningar av projekten i fråga ska kunna inledas under det aktuella budgetåret och för att konkurrensutsättningar vid behov ska kunna inledas genast i början av nästa år.

De mål och åtgärder som ingår i de strategiska avtalen binder organen i förhållande till stadsstyrelsen. Stadsstyrelsen utfärdar särskilda bestämmelser om hur de mål och åtgärder som skrivits in i de strategiska avtalen är bindande för stadens myndigheter i förhållande till stadsstyrelsen.

I investeringsdelen för Stadsdirektörens sektor (Ssn/Stadens gemensamma, hantering av egendom) ingår anslagen för anskaffning av infrastruktur, lokaler och fast egendom med anknytning till byggandet av stadsmiljön samt överlåtelseinkomster av egendom. I stadsmiljösektorns strategiska avtal lags till stadsstyrelsens servicebeställning för sek-

torn, vilket innehåller en riktning av budgetanslagerna från stadsstyrelsens resultatenheter för egendomshantering (51000 KH/märkegömdom, 51001 KH/ infraegömdom, 51002 KH/fastighetsegömdom) till stadsmiljösektorn. Stadsmiljösektorn ansvarar för genomförande och rapportering gällande ovan nämnda helheter.

Av de lokalinvesteringsprojekt som inkluderats i lokalinvesteringsprogrammet har de utredningar som anvisningarna för behovsutredningar och projektplanering kräver, antingen blivit färdiga eller är under arbete.

För styrningen av infrastrukturbyggande har utarbetats motsvarande anvisningar för behovsutredning och projektplanering som de som tillämpas på lokalitetsprojekt. Stadsfullmäktige godkände den första anvisningen för infrastrukturprojekt 26.2.2018 § 36.

När anvisningen togs i bruk konstaterades att anvisningen i viss mån ska preciseras, kompletteras och korrigeras i enlighet med de erfarenheter man fått från stadsmiljösektorns verksamhet som inleddes 1.1.2018. I den uppdaterade anvisningen har man bland annat upp ansvaren i enlighet med den nuvarande organisationen samt rättat till de brister som tidigare uppdagats i samband med processbeskriv-

ningen. Den uppdaterade anvisningen för behovsutredning och projektplanering godkändes i stadsfullmäktige 23.9.2019 § 139.

Investeringsutgifterna för infrabyggnaden inom stadsmiljösektorn och byggandet av lokaler uppgår till sammanlagt 70,8 miljoner euro 2020, vilket underskrider planeringstalet med 8,7 miljoner euro.

Under ekonomiplanepreioden 2020-2023 är stadens investeringsutgifter för infra-, lokal- och råmarkninvesteringar sammanlagt 442,0 miljoner euro. Investeringsutgifterna underskrider planeringstalet med sammanlagt 25,2 miljoner euro under ekonomiplanepreioden. Under ekonomiplanepreioden 2020 - 2023 har lokallösningar som genomförts av staden själv överförts till hyresprojekt till ett belopp av sammanlagt 26,3 miljoner euro.

Infrainvesteringarnas totala summa år 2020 är 43,6 miljoner euro. I infrainvesteringsprogrammet kategoriseras projekten i huvudklasser, kategoriseringen har presenterats i tabellen Infrainvesteringsprogram. Den inre klassificeringen av investeringsprogrammet har ändrats så att den motsvarar de verksamhetsmässiga målen för det strategiska avtalet inom stadsmiljösektorn, medan det sammanlagda investeringsanslaget förblir oförändrat. Av anslagen riktar sig 29 procent till strategiska spetsprojekt, 28 procent till fastighetsutvecklingsprojekt, 30 procent till projekt som minskar reparationsskulden och den resterande andelen på 12 procent till projekt som förbättrar boendetrivsln, smidigheten och säkerheten i trafiken samt projekt

som stöder funktionerna. I investeringsprogrammet ingår också ett planeringsanslag på 0,5 miljoner euro.

Ekonomiskt betydande infrainvesteringsobjekt för 2020 är bl.a. Salutorget som ingår i spetsprojektet Utvecklande av centrumområdet och fastighetsutvecklingsobjekt. Med hjälp av fastighetsutvecklingsprojekt utvecklas olika byggnader och markområden som staden kommer att avstå ifrån i enlighet med stadens strategiska mål. I målet har också inkluderats en del av projekten för den strategiska markanvändningen såsom Slottsstaden och Skansen. För investeringar som minskar reparationsskulden och saneringsinvesteringar har reserverats 19,5 miljoner euro för 2020 och 78,5 miljoner euro för 2020 - 2023.

Det totala värdet för lokalinvesteringsprogrammet uppgår år 2020 till 23,7 miljoner euro, av vilka det totala värdet av små investeringar, det vill säga projekt vars värde är under 1 miljon euro, är 8,5 miljoner euro. Betydande lokalinvesteringsobjekt år 2020 är bildningssektorns skol- och daghemsfastigheter vars andel utgör cirka hälften av investeringsprogrammet.

För renoverings- och saneringsprojekt som minskar reparationsskulden har reserverats sammanlagt 16,5 miljoner euro för år 2020 och sammanlagt 93,4 miljoner euro för ekonomiplanepreioden 2020 - 2023. Betydande renoveringsobjekt är bl.a. grundläggande renovering av skolan Puolalan koulu, tek-

niska renoveringar och ombyggnadsarbeten för fastigheten Råggatan 8 och tekniska och funktionella ombyggnadsarbeten för skolan Hannunniiton koulu. Av de nybyggnadsobjekt som ingår i lokalinvesteringsprogrammet inleds byggandet av ett allaktivitetshus i Runosbacken år 2020. Betydande investeringsobjekt som inleds under ekonomiplanepreioden är bl.a. konserthuset och allaktivitetshuset i Skansen. Objektens kostnadsförslag och förslag för penninganvändning har presenterats i tabellen Lokalinvesteringsprogrammet.

Investeringsinkomster ja finansieringsandelar

I enlighet med planeringstalet som fastställts av stadsfullmäktige är målet för försäljningsinkomster i investeringsdelen för 2020 23,7 miljoner euro varav målet för försäljningsvinst är 19,2 miljoner euro.

Under planperioden 2020 - 2023 har överlåtelseinkomster budgeterats sammanlagt 102,1 miljoner euro och försäljningsvinster 82,2 miljoner euro. Överlåtelseinkomsterna under planperioden 2020 - 2023 överskrider planeringstalet med 7,3 miljoner euro.

Summan för statsandelar och övriga finansieringsandelar för budgetåret 2020 föreslås sammanlagt 2,6 miljoner euro. Under ekonomiplanepreioden 2020-2023 var finansierings- och statsandelarna sammanlagt 4,8 miljoner euro. Statsandelarna beviljas bl.a. för materielanskaffningar till räddningsverket.

Åbokoncernens genomförandelösningar och genomförande av koncernens externa hyresprojekt

Man har strävat efter att lätta stadens investeringsnivåer för bl.a. lokalprojektens del genom att utnyttja Åbokoncernens lösningar för genomförande. Investeringsanslag och intäktsposter för investeringar

Staden kan för den tid som byggprojektet pågår temporärt finansiera projekten via koncernkontots limit eller gå i proprieborgen för finansieringen av projekten. Projekt utanför balansen under budget- och ekonomiplaneringsåret presenteras i tabellerna

Objekt utanför balansen som koncernbolagen genomfört och Genomförande av koncernens externa hyresprojekt.

1.000 €						
Åbo	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	81 153	111 961	100 770	128 012	161 751	140 200
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	1 123	1 839	2 557	1 639	289	289
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	19 912	32 821	23 871	23 871	27 171	27 171
NETTO	-60 118	-77 301	-74 343	-102 502	-134 291	-112 740
Ändring- %		28,6 %	-3,8 %	37,9 %	31,0 %	-16,0 %

1.000 €						
Stadsstyrelsen	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	9 785	13 063	16 839	11 100	11 000	11 000
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-9 785	-13 063	-16 839	-11 100	-11 000	-11 000
Ändring- %		33,5 %	28,9 %	-34,1 %	-0,9 %	0,0 %

1.000 €						
Stadens gemensamma funktioner	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	63 637	87 336	70 809	108 213	143 771	119 248

Statsandelar och övriga finansieringsandelar	126	0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	19 886	32 648	23 700	23 700	27 000	27 000
NETTO	-43 625	-54 688	-47 109	-84 513	-116 771	-92 248
Ändring- %		25,4 %	-13,9 %	79,4 %	38,2 %	-21,0 %

1.000 €						
Övrig baskommun (exkl. Ssn och Ssn gemensamma funktioner)	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	7 731	11 562	13 122	8 699	6 979	9 952
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	998	1 839	2 557	1 639	289	289
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	26	173	171	171	171	171
NETTO	-6 707	-9 550	-10 395	-6 890	-6 520	-9 493
Ändring- %		42,4 %	8,8 %	-33,7 %	-5,4 %	45,6 %

Stadens investeringsprogram som en del av budgeten

Byggherreverksamhet för stadsmiljön, infrainvesteringsprogram

1.000 €						
Infrainvesteringsprogram	Bokslut 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Strategiska projekt (spetsprojekt)			12 500	11 260	10 445	6 906
Fastighetsutveckling			12 001	11 690	11 780	15 019
Projekt som stöder funktionerna			980	380	180	180
Projekt som sänker reparationsskulden			13 215	13 815	14 685	14 635
Smidighet & säkerhet i trafiken			2 005	2 300	2 200	2 700

Projekt som förbättrar invånartrivseln			2 395	2 315	2 210	2 060
Planeringsreservering			500	500	500	500
Sammanlagt	38 216	50 850	43 596	42 260	42 000	42 000

Byggherreverksamhet för lokaler

Lokal investeringsprogram	Skede	Kostnads-kalkyl	Ekonomi-plan 2020	Ekonomi-plan 2021	Ekonomi-plan 2022	Ekonomi-plan 2023	Mål för år då projektet blir färdigt
Renoveringsobjekt							
Grundläggande renovering av Puolalan koulu	Pågår	14 800 000	1 715 163				2020
Råggatan 8, tekniska renoveringar och ombyggnadsarbeten	Pågår	4 000 000	3 000 000				2020
Tekniska och funktionella ombyggnadsarbeten i Hannuniittu skolas lokaler	Projektplan Ssn stadsutvecklingssektion 26.11.2018	2 200 000	1 052 500	1 052 500			2021
Grundläggande renovering av Pansion koulu	Behovsutredning (Ssn stadsutvecklingssektion 10/2019)	12 865 979		600 000	6 132 990	6 132 990	2023
ELLER							
Pansio allaktivitetshus	Behovsutredning (Ssn stadsutvecklingssektion 10/2019)	18 586 000					2024
Grundläggande renovering av skolan Juhana Herttuan koulu	Behovsutredning Ssn 18.9.2017	15 229 897	250 000	7 489 948	7 489 948		2023
ELLER							
Allaktivitetshuset i Slottsstaden	Behovsutredning (Ssn stadsutvecklingssektion 12/2019)	24 000 000					2024
Daghemmet i Marskvarteret	Projektplan (Sfm 10/2019)	10 889 000	500 000	5 194 500	5 194 500		2022
Grundläggande renovering och tillbyggnad av daghemmet vid Kaskisgatan		5 195 773				200 000	2025
Objekt för nybyggnad							
Daghemmet Viinamäenkadun päiväkoti	Pågår	6 969 000	712 112				2020

Daghemmet Tommilankadun päiväkoti	Pågår	6 171 000	2 983 204	2 983 204			2021
Skolan Pääskylvuoren koulu, nybyggnad och grundläggande renovering	Projektplan Sfm 12.11.2018	11 940 781	300 000	5 720 390	5 720 390		2022
Sirkkala skola, ersättande nybyggande Kärnhuset	Projektplan Sfm 3.12.2018	12 711 949	400 000	6 055 975	6 055 775		2023
Allaktivitetshuset i Skansen	Behovsutredning Ssn stadsutvecklingssektion 14.5.2018	36 629 443	500 000	12 043 148	12 043 148	12 043 148	2023
Skolan Lausteen koulu	Behovsutredning (Ssn stadsutvecklingssektion 10/2019)	14 726 000	700 000	7 013 000	7 013 000		2022
Skolan Suikkilan koulu och daghemmet Talikorventien päiväkoti	Behovsutredning (Ssn stadsutvecklingssektion 10/2019)	12 250 000		700 000	5 775 000	5 775 000	2023
Nybyggnad av Konserthuset	Behovsutredning Ssn 27.5.2019	57 493 000	1 500 000	1 500 000	27 246 500	27 246 500	2024
ByråBo	Behovsutredning (Ssn 9/2019)	25 000 000		1 500 000	5 000 000	11 750 000	2 025
Övrigt							
För planering av projekt under ekonomiplanepreioden reserveras			600 000	600 000	600 000	600 000	
Investeringar i energieffektivitet			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
Små projekt <1 M€			8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	
Lokalinvesteringarna sammanlagt			23 712 979	62 452 665	98 271 251	73 747 638	

Objekt utanför balansen som koncernbolagen genomfört

Byggnader för stadens serviceverksamhet som genomförts av koncernbolagen eller som hyresprojekt.

Objekt utanför balansen som koncernbolagen genomfört	Kostnadsberäkning	Skede	Årshyra	Mål för år då projektet blir färdigt
Daghemmet på Sofiegatan	4 989 600	Projekt pågår, koncernbolagets hyresprojekt.	478 776 €/år	Blir färdigt 2021
Allaktivitetshuset i Runosbacken	12 971 683	Godkänd projektplan Ssn 7.10.2019 (Sfm 10/2019)	1 155 417 €/år	Blir färdigt 2022
Genomförande av koncernens externa hyresprojekt	Kostnadsberäkning		Årshyra*	Mål för år då projektet blir färdigt

Lokallösning för missbrukarvården	8 385 000	Godkänd behovsutredning Ssn stadsutvecklingssektion 2.9.2019. Hyresprojekt	753 000 €/år	Blir färdig 2023
-----------------------------------	-----------	--	--------------	------------------

FINANSIERINGSKALKYL OCH LÅN

FINANSIERINGSKALKYL

1.000 €	Bokslut 2018	Budget 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Årsbidrag	6 239	26 303	13 306	34 727	55 332	66 659
Extraordinära intäkter och kostnader	0	7 600	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-364	-23 234	-18 637	-19 200	-21 900	-21 900
Kassaflödet i verksamheten	5 875	10 669	-5 332	15 527	33 432	44 759
Investeringsutgifter	81 153	161 106	100 770	128 012	161 751	140 200
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	1 123	1 839	2 557	1 639	289	289
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	19 886	32 821	23 871	23 871	27 171	27 171
Kassaflödet för investeringarnas del	-60 144	-126 446	-74 343	-102 502	-134 291	-112 740
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-54 269	-115 777	-79 674	-86 975	-100 860	-67 982
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen	7 523	134 114	-35 800	-25 500	-22 200	-19 800
Ökning av utlåningen	-	13 952	40 000	30 000	45 000	45 000
Minskning av utlåningen	+	21 475	184 114	4 500	22 800	25 200
Förändringar i lånebeståndet	63 766	-1 122	105 800	105 800	95 800	75 800
Ökning av långfristiga lån	-	120 000	150 000	100 000	150 000	100 000
Minskning av långfristiga lån	+	70 012	104 200	54 200	124 200	54 200
Förändringar i kortfristiga lån	13 777	30 000	60 000	60 000	70 000	30 000
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	-14 739	132 992	70 000	80 300	73 600	56 000
INVERKAN PÅ LIKVIDITETEN	-69 008	17 215	-9 674	-6 675	-27 260	-11 982

Nyckeltalen i finansieringskalkylen	Bokslut 2018	Budget 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Invånarantal 31.12	191 331	193 134	193 939	195 003	196 192	197 882
Investeringsutgifter, M€	82,3	162,9	103,3	129,7	162,0	140,5
Intern finansiering av investeringar, %	8 %	16 %	13 %	27 %	34 %	48 %
Lånebestånd 31.12, M€	820,8	818,0	923,8	1029,6	1125,4	1201,2
Lån € / invånare	4 290	4 235	4 763	5 280	5 736	6 070

FÖRÄNDRINGAR I UTLÅNINGEN

Under 2020 fortsätter den centraliserade koncernfinansieringen. TVT Asunnot Oy har reserverats 15 miljoner euro i nya långfristiga lån bl.a. för nya investeringar och återfinansiering av räntestödslånen som förfaller till betalning. Dessutom har TVT Asunnots dotterbolag reserverats långfristig utlåning till ett värde om 5 miljoner euro bl.a. för finansiering av daghem. Åbo Energi Ab har reserverats ett utlåningsbelopp om 10 miljoner euro varmed i huvudsak finansieras bolagets nya investeringar. De oriktade utlåningarna uppgår till 10 miljoner euro. Sammanlagt uppgår ökningarna av utlåningen till 40 miljoner euro år 2020 och minskningarna av utlåningen till 4 miljoner euro.

Stadens dottersammanslutningar kan förutom ovannämnda lån beviljas kortfristiga kreditlimiter (eller limiter för koncernkontot) på sammanlagt högst 300 miljoner euro och långfristiga lån på

högst 50 miljoner euro ur stadens kassamedel under budgetåret.

Särskilt används limiter på koncernkontot för att finansiera nya skolobjekt till Koy Turun Syvälahden koulu och Koy Turun Yli-Maarian koulu. Dessutom finansieras daghem som byggts av bl.a. Turun Päiväkodit Oy.

Stadens utlåning till dotterbolagen förblir även under de kommande åren på hög nivå på grund av bolagiseringar. Utlåningen till dotterbolagen gör att stadens nettoskuld inte ökar lika snabbt som stadens bruttoskuld.

(1.000 €)	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Förändringar i utlåningen	-35 939	-35 800	-25 500	-22 800	-19 800
Ökning av utlåningen	50 000	40 000	30 000	45 000	45 000
TVT Asunnot Oy	10 000	15 000	10 000	25 000	25 000
Åbo Energi Ab	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Turun Palvelutilat Oy	3 000				
Turun Päiväkodit Oy	10 000	5 000			
Koy Turun Kulkurin valssi	7 000				
Övriga oriktade	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Minskning av utlåningen	14 061	4 200	4 500	22 800	25 200
Åbo Energi Ab		-	-	-	
TVT Asunnot Oy	2 036	2 054	3 077	21 249	23 272
Åbo Stadstrafik Ab	247	247	247	247	247
Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli	156	156	156	156	156
Studentbystiftelsen i Åbo *)	7 606 *)	680		100	100
Åbo Hamn Ab	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Åbo Teknologifastigheter Ab	10 000				
Turun Tekstiilihuolto Oy	250				
Stiftelsen Centrum Balticum	350				350
Övriga oriktade	22	63	20	48	225

*) Studentbystiftelsen i Åbo har ett avtal om lånearrangemang på 7,6 miljoner euro som förföll till betalning 15.2.2019 och som inte hade inkluderats i stadens lån utan det hade bokförts som kostnad tidigare så att det hade en positiv effekt på stadens extraordinära inkomster år 2019. Därmed syns det inte heller i totalsumman för minskning av utlåningen.

Förändringar i lånefinansieringen

Stadens räntebelagda skuld beräknas i början av 2020 uppgå till ca 818 miljoner euro varav 622 miljoner euro är långfristiga lån, 30 miljoner euro kortfristiga lån (kommuncertifikat), ca 54 miljoner euro depositioner i personalkassan och ca 112 miljoner euro bolagens depositioner. År 2020 beräknas staden ta 150 miljoner euro långfristigt lån och 60 miljoner euro kortfristigt lån. Av de långfristiga lånen förfaller 104 miljoner euro till betalning under 2020. Personalkassans och bolagens depositioner antas förbli på samma nivå. Sålunda skulle den räntebelagda skulden öka ca 106 miljoner euro år 2020.

Den sammanlagda skulden för 2020-2023 beräknas öka sammanlagt 383 miljoner euro. Den räntebelagda skulden beräknas uppgå till 1 201 miljoner euro i slutet av 2023.

Staden har för tillfället kommuncertifikatlimiter sammanlagt 420 miljoner euro som vid behov kan användas fullt ut för att trygga likviditeten kortvarigt eller ersätta långfristiga lån.

Staden strävar efter att ytterligare göra sin medelanskaffning mångsidigare och utnyttja olika instrument för låneupptagning t.ex. masskuldebrevslån och s.k. Private Placement-lånearrangemang förutom balanslånen. Dessutom har staden som mål att utnyttja finansieringen från investeringsbanker, t.ex. en eventuell finansiering från Europeiska Investeringsbanken. Därmed försöker man också förlänga maturitetsfördelningen i och med att stadens skuldsättning ökar.

Skyddet av räntekostnaderna för koncernskulden

Fördelning av koncernskuldens ränterisk är ännu viktigare när skuldsättningen ökar. Detta gör man genom att ingå avtal om räntebyte. Därigenom ser staden också till att ränteutgifterna ökar måttligt samtidigt som räntorna stiger. Stadsstyrelsen har bl.a. i uttagsplanen fastställt att skyddsgraden för moderstadens räntebelagda skuld varierar mellan 40-90 procent.

Staden fördelar koncernskuldens ränterisk mellan olika räntegrunder genom att under budgetåret ingå nya avtal om valuta- och räntebyte för högst 500 miljoner euro eller nya öppna ränteterminer (futures) för högst 100 miljoner euro. Om ett långfristigt lån lyfts i annan valuta än i euro, så ändras valuta- och ränterisken till euro genom avtal om valuta- och räntebyte. Ränterisken för andra balansposter eller ränterisken för ansvar utanför balansräkningen (t.ex. leasingavtal) eller en annan risk kan ändras med högst 150 miljoner euro under budgetåret.

Förändringar i kassareserven

Kassareserven antas ligga på ca 120-200 miljoner euro i början av 2020 och variera mellan 80-250 miljoner euro under året. Under en månad uppgick betalningarna ur kassan till ca 120-180 miljoner euro. Under hela ekonomiplanepreioden 2020-2023 förväntas stadens finansiella ställning förbli på den nuvarande nivån efter låneuttagen.

MÅL FÖR VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

STADSFULLMÄKTIGE

Kort beskrivning av verksamheten

Den högsta beslutanderätten inom staden utövas av stadsfullmäktige som valts av stadens invånare. Fullmäktige väljs för en mandatperiod på fyra år genom val som förrättas vart fjärde år.

Åbo stadsfullmäktige har 67 ledamöter under mandatperioden 2017-2021. Antalet ledamöter är bundet till stadens invånarantal enligt kommunallagen.

Kommunen har ett fullmäktige som ansvarar för kommunens verksamhet och ekonomi samt utövar kommunens beslutanderätt. Bestämmelser om stadsfullmäktiges uppgifter finns i kommunallagen. Enligt kommunallagen fattar fullmäktige beslut om

1. kommunstrategin,
2. förvaltningsstadgan,
3. budgeten och ekonomiplanen,

4. principerna för ägarstyrningen samt koncerndirektiv,
5. de mål för verksamheten och ekonomin som sätts upp för affärsverk,
6. grunderna för skötseln av tillgångarna och placeringsverksamheten,
7. grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen,
8. de allmänna grunderna för de avgifter som tas ut för tjänster och andra prestationer,
9. ingående av borgensförbindelse eller ställande av annan säkerhet för annans skuld,
10. valet av ledamöter i organ, om inte något annat föreskrivs nedan,
11. grunderna för de förtroendevaldas ekonomiska förmåner,
12. valet av revisorer,
13. godkännande av bokslutet och ansvarsfrihet,
14. annat som fullmäktige enligt gällande bestämmelser eller föreskrifter ska besluta om.

Den partivisa fördelningen av fullmäktigeplatserna 2017-2021:

Samlingspartiet	17
Gröna förbundet	
	14
Finlands Socialdemokratiska Parti	12
Vänsterförbundet	12
Sannfinländarna	4
Centern i Finland	3
Svenska folkpartiet	3
Blå framtid	1
Kristdemokraterna i Finland	1

Fullmäktigeledamöternas sammanträdesarvoden och hyror som uppstår av användningen av lokaler betalas ur stadsfullmäktiges anslag.

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (STADSDIREKTÖREN)

1.000 €						
Stadsfullmäktige	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter		0				
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	1 042	1 072	1 031	1 154	1 154	1 154
Verksamhetsbidrag	-1 042	-1 072	-1 031	-1 154	-1 154	-1 154
Ändring- %		2,8 %	-3,8 %	11,9 %	0,0 %	0,0 %

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €	2020	2021	2022	2023

Stadsstyrelsen

1.000 €	2020	2021	2022	2023

Stadsdirektören

1.000 €	2020	2021	2022	2023

Revisionsnämnden

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: stadsrevisor Kari Koivuluhta

Kort beskrivning av verksamheten

Revisionsnämndens har till uppgift att

- ordna granskning och bedömning av förvaltning och ekonomi
- se till att granskningen av staden och dess dotter-sammanslutningar samordnas
- ta fram pålitliga och väsentliga utvärderingsuppgifter som stöd för utvecklandet av staden och dess strategiska ledarskap och verksamhet
 - för fullmäktige och andra beslutsfattare
 - för kommuninvånarna och det omgivande samhället
 - för stadens personal
- samt
- bedöma huruvida de strategiska målen och budgetmålen som fullmäktige satt upp har nåtts i hela kommunkoncernen och huruvida verksamheten är ordnad på ett resultatrikt och ändamålsenligt sätt
- övervaka att skyldigheten enligt 84 § i kommunallagen att redogöra för bindningar iakttas och tillkännage redogörelserna för fullmäktige

- andra uppgifter som enligt kommunallagen överförts på nämnden.
Syftet med utvärderings- och revisionsverksamheten är att säkerställa att stadskoncernens verksamhet är ändamålsenlig och resultatriktad samt att tillgodose kommuninvånarnas intressen.

Förändringar i omvärlden

Revisionsnämndens uppgiftsfält påverkas av kraven att balansera ekonomin samt behovet av att bedöma innehållet i planerna för balanseringen och genomförandet av och tillräckligheten hos åtgärderna.

Verksamheten påverkas också av organiseringen, anordnings sättet och ledningen av kommunkoncernens verksamhet och serviceproduktion samt ändringar i dessa.

Dessutom ska nämndens verksamhet beakta strukturen och innehållet i gällande styrdokument samt de ändringsfaktorer som påverkar stadskoncernens och dess olika delars verksamhet och resultat. Omvärlden ändras konstant bland annat på grund av

lagstiftningen och det allt mer ökande samarbetet över kommungränserna.

Utveckling av verksamheten

Revisionsnämnden har som mål att stödja uppnåendet av de strategiska mål som stadsfullmäktige fattat beslut om enligt sin verksamhetsidé. Uppnåendet av målen stöds med utvärderingsverksamhet där genomförandet, uppnåendet och effekterna av målen betraktas på organisationens olika nivåer och i funktioner. Utvärderingen strävar efter att omfatta de ärendehelheter eller funktioner som anses vara de mest väsentliga under fullmäktigeperioden. Utvärderingsresultaten rapporteras på det sätt som vid ifrågavarande tidpunkt är ändamålsenligt.

Innehållet av revisionsnämndens verksamhet påverkas av ändringar och mål i bland annat omvärlden och stadens egen verksamhet. Revisionsnämndens verksamhets sätt och verksamhetsinnehåll utvecklas kontinuerligt för att svara mot utmaningar som den står inför.

KLAUSULER

Klausuler sfm	Klausuler ssn	Klausuler sd
		-

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (STADSDIREKTÖREN)

	Utfall 2018	Budget 2019 sammanlagt	Budgetförslag 2020	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Revisionsnämnden							
Verksamhetsintäkter							
Tillverkning för eget bruk							
Verksamhetskostnader	458	538		538	546	554	563
Verksamhetsbidrag	-458	-538		-538	-546	-554	-563
Ändring-%		11,2 %	-100,0 %	0,0 %	1,5 %	1,5 %	1,6 %

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €	2020	2021	2022	2023

Stadsstyrelsen

1.000 €	2020	2021	2022	2023

CENTRALVALNÄMNDEN

CENTRALVALNÄMNDEN

Redovisningsskyldiga tjänsteinnehavare: stadsjurist Jukka Vanto och jurist Annika Nieminen

Kort beskrivning av verksamheten

Enligt vallagen ska fullmäktige tillsätta en centralvalnämnd för sin mandatperiod. Centralvalnämnden består av en ordförande, en vice ordförande och tre andra medlemmar samt ett behövt antal ersättare, dock minst fem. Centralvalnämnden har anställt som sekreterare två jurister från stadens enhet för juridiska ärenden vid koncernförvaltningen.

Centralvalnämnden sammanträder vid de tidpunkter som stadgas i vallagen och vid behov vid övriga tidpunkter på kallelse av nämndens ordförande. Centralvalnämnden är verksam både vid kommunalval och vid statliga val. Centralvalnämndens uppgift är att upprätthålla beredskap för att ordna val och folkomröstningar, svara för ordnandet av val och folkomröstningar och sköta uträkningen av resultatet vid kommunalval inom nationella riktgivande tider.

Förändringar i omvärlden

Centralvalnämnden är ett lagstadgat organ. Dess omvärld påverkas av ändringar i vallagen (714/1998) och kommunallagen (410/2015).

Vallagen har ändrats senast 1.1.2019, då man genom lagen om ändring och temporär ändring av vallagen 1223/2018 gjorde en rad mindre justeringar av teknisk natur. Ändringarna gällde t.ex. förfarandet i fråga om indelningen i röstningsområden som ändrades så att det motsvarar den ändring av tidpunkten för förrättande av kommunalval som genomfördes år 2015. Ändringen av vallagen gjorde det också möjligt att den anmälan om rösträtt (meddelandekort) som tidigare skickades till den röstberättigade per post endast skickas i elektronisk form.

År 2019 förrättades riksdags- och Europaparlamentsval. I budgeten 2018 var man tvungen att för-

bereda sig för förrättandet av eventuella landskapsval, som sedan inte genomfördes. I svaret som landets regering gav 2018 gällande ändringarna som uppskjutningen av landskaps- och vårdreformen orsakat föreslogs att det första landskapsvalet skulle ha förrättats samtidigt som Europaparlamentsvalet i maj 2019. Regeringens proposition till social- och hälsovårdsreformen och landskapsreformen (RP 15/2017 rd) med andra tillhörande propositioner förföll ändå i riksdagen vid utgången av valperioden 2015-2019.

Enligt nuvarande uppgifter ordnas inga ordinarie val 2020 och 2022. År 2021 förrättas kommunalval.

Utveckling av verksamheten

Centralvalnämnden använder samma ärendehanterings- och informationsförmedlingssystem som de andra organen och tillämpar samma sammanträdespraxis och annan praxis bortsett från vissa undantag som bestäms i vallagen.

CENTRALVALNÄMNDEN

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (STADSDIREKTÖREN)

1.000 €						
Centralvalnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	339	640		0		356
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	460	1 021	120	532	120	474
Verksamhetsbidrag	-120	-380	-120	-532	-120	-118
Ändring- %		216,1 %	-68,5 %	343,3 %	-77,4 %	-2,1 %

STADSSTYRELSEN OCH KONCERNSEKTIONEN

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: stadsdirektör Minna Arve

PLAN FÖR UTVECKLING AV VERKSAMHETEN OCH STRATEGISKA TYNGDPUNKTER

Utgångspunkten för utvecklingen av Åbo stad är visionen, verksamhetslöften och målen som ingår i stadsstrategin Åbo 2029 samt riktlinjerna för de strategiska programmen. De strategiska programmen innehåller sammanlagt 42 riktlinjer.

Stadens verksamhet strävar efter en hållbar välfärd hos stadsinvånarna. Den åldrande befolkningen, arbetslösheten, anhopningen av välfärdsproblem, bristen på motion och rätt inriktning av resurser är exempel på omvärldsrelaterade utmaningar som kräver en heltäckande ändring av verksamhetsätten för att kunna lösas. Stadens servicestruktur måste ändras så att dyra specialarbeten och korrigerande arbete minskar och verksamheten inriktas på möjliggörande och förebyggande arbete. Med hjälp av servicedesign förbättrar man servicekedjorna särskilt hos dem som använder mycket tjänster. Då man investerar på rätt sätt i förebyggande och vid behov sektorsövergripande och samordnade tjänster, uppstår både välfärdsnyttor och ekonomiska besparingar.

Tjänsterna ordnas med hjälp av effektfulla servicekedjor så att fokus ligger på kundbetjäningen. Tjänster genomförs i tätt och brett samarbete med olika aktörer.

Åboregionen har en mångsidig näringsstruktur som behöver högklassiga och flexibla företags- och innovationstjänster. Det bästa sättet att sköta sysselsättningen är att utveckla och stödja uppkomsten av nya företag, konkurrenskraften och tillväxten så att det uppstår en genuin och bestående efterfrågan på arbetskraft. Åbos logistiska läge i EU:s TEN-T-stamnätsskorridor (Trans European Network) och i tillväxtzonen som sträcker sig från Stockholm via Åbo och Helsingfors till S:t Petersburg innebär möjligheter för Åbo att utvecklas som en viktig logistisk knutpunkt.

Till Åbos speciella styrkor hör högklassiga universitet, yrkeshögskolor och andra läroanstalter. De stöder stadens kontinuerliga förnyelse genom att skapa förutsättningar för en bred kompetens och kreativitet. De 40 000 studerandena i Åbo är en viktig potential för staden och företagen.

Med tanke på Åbos utveckling som turist- och kongressstad är Åbos historia, kulturtjänster, evenemangsverksamhet, skärgården, det havsnära läget och än viktiga attraktions- och livskraftfaktorer.

Som utgångspunkt för förnyelsen är en genomskinlig verksamhet och ett informationsledarskap som stöds med moderna datasystem. Därför vill staden

känna sina invånare och kunder bättre. Centrala element när det gäller att öka produktiviteten är också effektivisering av stadens lokalanvändning, en aktiv ägarstyrning och produktifiering av stöd-tjänsterna. De gemensamma spelreglerna garanterar att stadens resurser används på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

Digitalisering av tjänster och funktioner gör det möjligt att lätta på organisations- och kostnadsstrukturen och inrikta personalens tidsanvändning på mer krävande arbetsuppgifter. För invånare och kunder innebär detta bättre möjligheter än tidigare funnits att använda stadens tjänster oberoende av tid och plats.

När man förnyar tjänsterna genom ett omfattande innovationssamarbete enligt principerna om öppenhet främjar man också uppkomsten av nya affärsmöjligheter och serviceformer. För att utvecklandet ska kunna ske effektivt behövs gemensamma metoder och verktyg på stadsnivå för att man ska kunna hantera utvecklingsarbetet.

Det aktiva byggandet som innebär både ett målmedvetet nybyggande och kompletteringsbyggande har alltid varit ett av kännetecknen för en växande stad. Att staden utvecklas i omfattande helheter

STADSSTYRELSEN

stöder näringslivets konkurrenskraft och invånarnas trivsel.

Globalt sett är Åbo en föregångare inom klimatpolitiken och vill vara en del av det internationella stadsnätverket som avgör frågor i anslutning till klimatförändringen. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stads-koncernens åtgärder för stävjande av och förberedelse inför klimatförändringen. Verkställandet av klimatplanen pågår och målen framskrider. Åbo har som mål att vara en klimatpositiv stad från 2029 framåt och tillämpa principerna om resursklohet (avfallsfrihet, utsläppsfrihet och hållbar användning av naturresurser) före år 2040.

Utvecklingsmodell

Utvecklingsarbetet i Åbo stad bygger på stadens utvecklingsmodell (Ssn 29.9.14, § 368). Basstaden följer utvecklingsmodellen i allt utvecklingsarbete. Strategin genomförs huvudsakligen som utvecklingsprojekt och projekt. De viktigaste utvecklingsprojekten och projekten tas upp i sektorernas och koncernförvaltningens strategiska och operativa avtal.

Utvecklingsmodellen förenhetligar begreppen, strukturerna och arbetsätten som anknyter till utvecklingsarbetet. Utvecklingsmodellen innehåller en ledning av utvecklingshelheten (=portföljhantering) och en ledning av ett enskilt projekt (=projekthantering).

Varje utvecklingsprojekt och projekt placeras i en portfölj som följer stadens strategistruktur eller i

en sektorportfölj. För portföljstyrningen ansvarar en namngiven portföljägare och en styrgrupp. Vid användning av utvecklingsmodellen utnyttjas portföljhanteringsverktyget ThinkingPortfolio.

Stadens spetsprojekt

1. Utvecklandet av centrumområdet

Stadsstyrelsen startade genom sitt beslut 2.5.2016, § 177 spetsprojektet Utvecklandet av centrumområdet. Syftet med projektet är att trygga och förnya livskraften i stadscentrum.

Efter att ha startat spetsprojektet utnämnde stadsstyrelsen genom sitt beslut 19.9.2016 § 372 en sektorsövergripande arbetsgrupp för utarbetandet av visionen. Till arbetsgruppens ordförande kallades professor Markku Wilenius på centret för framtidsforskning vid Åbo universitet.

Arbetsgruppen fick sitt arbete färdigt och överlämnade dokumenthelheten för Centrumvision 2050 till staden 14.8.2017.

Spetsprojektet Utvecklandet av centrumområdet är ett verktyg för stadens strategiska ledningssystem som går ut på att genomföra de mål som gäller centrumområdet. Enligt riktlinjerna i strategin speglar stadens centrum stadens framgång, välfärd och konkurrenskraft, och därför bör den kunna förnya sig kontinuerligt. Målet med spetsprojektet som siktar på att utveckla staden på ett heltäckande sätt är att förstärka konkurrenskraften och attraktionskraften i Åbo centrum med tanke på affärsverksamhet, turism och boende.

Å ena sidan är målet att förstärka stadscentrumets ställning som en trivsamt miljö för stadsinvånarna genom att förbättra offentliga stadsrum, öka attraktiviteten året runt samt genom att skapa förutsättningarna för ett livligt kulturliv och en vital evenemangsverksamhet i stadens centrum. Å andra sidan har man som mål att hitta metoder att förstärka livskraften i centrum och återföra tilltron till investeringar som är inriktade på centrumområdet. Målet är också att se till att centrum även i framtiden kan nås med alla trafikformer såväl internationellt som nationellt och regionalt.

Stadsstyrelsen (13.8.2018 § 288) godkände planen för genomförande av spetsprojektet Utvecklandet av centrumområdet.

2. Åbo vetenskapspark

Åbo stadsfullmäktige beslutade i samband med budgeten för 2016 att tillsätta ett spetsprojekt som bär namnet Åbo vetenskapspark. Åbo stadsstyrelse verkställde beslutet genom att starta projektet i april 2016 (Ssn 25.4.2016 § 163). Masterplanen för Åbo Vetenskapspark 2050 presenterades för stadsstyrelsen i december 2017.

I maj 2018 beslutade stadsfullmäktige att spetsprojektet Åbo vetenskapspark styr det behöriga organets och tjänsteinnehavarens beredning och beslutsfattande. Samtidigt godkände stadsfullmäktige principerna som styr genomförandet och planeringen av spetsprojektet (Sfm 14.5.2018 § 91).

Åbo vetenskapspark är det viktigaste tillväxtstödande stadsutvecklingsobjektet i stadsregionen.

STADSSTYRELSEN

Syftet med spetsprojektet är att skapa ett internationellt attraktivt och djärvt innovativt kompetenskluster med mångsidiga funktioner och logistisk dragningskraft. Utvecklingsarbetet i enlighet med spetsprojektet för Vetenskapsparken syftar framför allt till att de exceptionella utgångspunkterna för Vetenskapsparkens läge och den potential som det mångsidiga kompetensklustret skapar ska gynna den heltäckande utvecklingen så fullt ut som möjligt.

Stadsstyrelsen (18.6.2018 § 265) godkände planen för genomförande av spetsprojektet Åbo vetenskapspark.

3. Smart and Wise Turku

Stadsstyrelsen (18.6.2018 § 249) beslutade om framskridandet av spetsprojektet Smart and Wise Turku och mätarna som beskriver resultatens effekt.

Spetsprojektet Smart and Wise Turku genomför stadens strategi på ett omfattande sätt. Målet med projektet är att hjälpa Åbo stad att förbereda sig för klimatförändringen och urbaniseringens utmaningar samt förbättra verksamhetens effektivitet genom att använda digitaliseringen och den information som den genererar. Genom omfattande samarbete och innovativa försök tillsammans med högskolor.

Spetsprojektet Smart and Wise Turku består av sex insatsområden: Kolneutralitet och resurskloshet,

Hantering av kundrelationer och tjänster, Stadsplanering, Säkerhet, Trafik och mobilitet samt Förebyggande av utslagning.

Mål för välfärd och aktivitet på stadsnivå

Till koncernförvaltningens uppgifter hör att handleda, samordna och utveckla arbetet för att främja kommuninvånarnas välfärd enligt riktlinjerna för programmet Välfärd och aktivitet. Välfärdsarbetet genomförs tillsammans med sektorerna. Styrgruppen för välfärden har valt följande strategiska insatsområden för 2020:

- Att främja sunda levnadsvanor. Målet är att uppmuntra Åbofamiljer att tillägna sig sunda levnadsvanor. Man vidtar åtgärder för att öka motionen och den aktiva livsstilen hos barn och unga samt minska övervikt.
- Att minska ensamheten och utanförskapet. Målet är att öka samhörigheten hos barn och personer i arbetsför ålder och minska ensamheten hos äldre personer bl.a. genom servicehandledning.
- Att minska ungdomsarbetslösheten och aktivera långtidsarbetslösa. Målet är att minska ungdomsarbetslösheten och kommunens betalningsandel genom åtgärder som genomförs i samarbete med andra aktörer med beaktande av studier och funktionsförmåga.
- Stöd i föräldraskapet. Genom att stödja föräldraskapet skapar man förutsättningar för familjer att klara sig på egen hand och förebygger anhopning och tillspetsning av problemen. Familjen som helhet och föräldraskapet beaktas genomgående vid ordnandet av tjänster.

Koncernförvaltningens centrala utvecklingsåtgärder för 2020 är kommunikation och samverkan som aktiverar kommuninvånarna, välfärdssamarbete inom Östersjöområdet och en ny verksamhetsmodell för förebyggande mentalvårdsarbete. För att minska utanförskapet genomför man en verksamhetsmodell för en engagerande budgetering, ett projekt och ett åtgärdsprogram för förebyggande av utslagning inom ramen för Smart and Wise, förortsvisioner, Program för att minska bostadslösheten (sfm 28.1.2019). För att förebygga arbetslösheten inleds ett sysselsättningsförsök och rotas kompetenscentret för invandrare. Föräldraskapet stöds genom välfärdsplan för barn och unga.

Förvaltning av fast egendom och lokal- och infrastrukturegendom

Organiseringsansvaret för värdet på egendomen faller på stadsdirektörens sektor. Ansvaret för värdet på egendomen faller inom serviceområdet för stadsbyggnad vid stadsmiljösektorn och grundar sig på det strategiska avtalet och investeringsprogrammet.

Stadsutvecklingsgruppen i samarbete med stadsmiljösektorn ansvarar aktivt för utvecklandet och värdet av fastighetsegendomen. Staden effektiviserar överlåtelseerna av den fasta egendomen genom att utveckla egendomen med hjälp av planläggning och partnersamarbete så att den blir mer attraktiv.

Förvaltning av lokal- och infrastrukturegendomen bygger på planmässighet varvid man utnyttjar be-

STADSSTYRELSEN

räkning av reparationsskulden. Att ta hand om värdet på egendomen förutsätter tillräckliga investeringar.

Att godkänna ett lokalprojekt som beteckning i budgetens investeringsprogram kräver att det finns en i regel godkänd behovsutredning och projektplan eller en projektbeskrivning. Att godkänna beteckningen i budgetens investeringsprogram för ekonomiplaneringsperioden förutsätter att behovsutredningen godkänns. Målet är att verksamhetsmodellen kan användas vid beredning av infrastrukturprojekt för budgetåret 2020.

Stadens investeringar i servicebyggnader bygger på godkända planer för servicenätverk.

Energieffektiviteten för byggnadsbeståndet och de smarta egenskaperna i byggnaderna förbättras och prioriteras inom investeringsramen. De hållbara investeringsprinciperna och kvalitetsnivån bestäms i projektplanerna.

Innovativa upphandlingar

BOKFÖRINGAR

Stadsfullmäktige

Stadsstyrelsen

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen

Staden har beslutat att utveckla sin upphandlingsprocess genom att utveckla upphandlingskompetensen där ett av målen är innovationsupphandlingar.

Med innovationsupphandling avses upphandling av en ny eller avsevärt förbättrad vara eller en tjänst som förbättrar produktiviteten, kvaliteten, hållbarheten och/eller (den strategiska/operativa) effektiviteten för den offentliga servicen. Innovationsupphandlingen inriktar köpkraften inom den offentliga sektorn på att stödja uppkomsten av nya lösningar, sporrar företagen att utveckla innovationer, skapar referenser för exporten och stöder företagsexpansionen.

Innovationsupphandlingar flyttas från upphandlingslistan för årsplaneringen till vägkartan för upphandlingar. Målet med vägkartan för upphandlingar är att signalera om kommande behov inom staden och även för näringslivet. Målet är att få tillräckligt med tid för beredning av innovationsupphandlingar

så att man i större utsträckning genom marknadsdialog ska kunna kartlägga olika alternativ för att genomföra upphandlingar.

Personalen

Tyngdpunkterna i verksamheten inverkar också väsentligt på personalen inom sektorn. Reform av förvaltningen, uppdatering av systemet för verksamhetsstyrning, grundande av den centraliserade kundservicen samt genomförande av stadens spetsprojekt avspeglar sig såväl i användningen av arbetskraften som i utvecklingen av välfärd och kompetens hos personalen.

Till arbetsmiljöerna riktar sig förändringar som förutsätter ett bra ledarskap i fråga om verksamheten och personalen. Arbetets meningsfullhet bygger på tydliga ansvar, ett välfungerande samarbete och kunskaper som ständigt utvecklas.

STADSSTYRELSEN

ANSLAG OCH INVESTERINGAR

STADSSTYRELSEN (KONCERNFÖRVALTNINGEN OCH SERVICECENTRALERNA) (SFM)

Driftsekonomidelen						
1.000 €						
Stadsstyrelsen	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	184 123	178 718	175 940	177 699	179 476	182 168
Tillverkning för eget bruk	3	0				
Verksamhetsutgifter	226 956	232 781	241 668	244 835	253 643	264 658
Verksamhetsbidrag	-42 831	-54 063	-65 729	-67 136	-74 167	-82 490
Ändring- %		26,2 %	21,6 %	2,1 %	10,5 %	11,2 %

Investeringsdelen						
1.000 €						
Stadsstyrelsen	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	9 785	56 763	16 839	11 100	11 000	11 000
Statsandelar och övriga finansieringsandelar						
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva						
NETTO	-9 785	-56 763	-16 839	-11 100	-11 000	-11 000
Ändring- %		480,1 %	-70,3 %	-34,0 %	-0,9 %	0,0 %

STADSSTYRELSEN

STADENS GEMENSAMMA FUNKTIONER (MARK-, LOKAL- OCH INFRASTRUKTUREGENDOM)

Driftsekonomidelen						
1.000 €						
Stadens gemensamma funktioner	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	21 146	29 224	24 200	29 200	31 900	31 900
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	213	4 890	2 500	2 000	2 000	2 000
Verksamhetsbidrag	20 933	24 334	21 700	27 200	29 900	29 900
Ändring- %		16,2 %	-10,8 %	25,3 %	9,9 %	0,0 %

Investeringsdelen						
1.000 €						
Stadens gemensamma funktioner	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	63 637	90 781	70 809	108 213	143 771	119 248
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	126	0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		32 648	23 700	23 700	27 000	27 000
NETTO	-63 511	-58 133	-47 109	-84 513	-116 771	-92 248
Ändring- %		-8,5 %	-19,0 %	79,4 %	38,2 %	-21,0 %

Budgetanslaget allokeras från resultatområdet för stadsstyrelsens egendomshantering (Kostnadsställen: Markegendom, lokalegendom, infrastrukturegendom) till Stadsmiljösektorn

STADSSTYRELSEN

STADSSTYRELSENS SJÄLVFINANSIERINGSANDELAR (SFM)

Driftsekonomidelen						
1.000 €						
Stadsstyrelsen, självfinansieringsandelar	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsutgifter	17 290	18 914	19 785	19 785	19 785	20 081
Verksamhetsbidrag	-17 290	-18 914	-19 785	-19 785	-19 785	-20 081
Ändring- %		9,4 %	4,6 %	0,0 %	0,0 %	1,5 %

OBJEKT UTANFÖR BALANSEN SOM KONCERNBOLAGEN GENOMFÖRT

Objekt som genomförts av koncernbolagen eller som hyresprojekt

Objekt utanför balansen som koncernbolagen genomfört	Kostnadsberäkning	Skede	Årshyra	Mål för år då projektet blir färdigt
Daghemmet på Sofiegatan	4 989 600	Projekt pågår, koncernbolagets hyresprojekt.	478 776 €/år	Blir färdigt 2021
Genomförande av koncernens externa hyresprojekt	Kostnadsberäkning		Årshyra*	Mål för år då projektet blir färdigt

STADSSTYRELSEN

Lokallösning för missbrukarvården	8 385 000	Godkänd behovsutredning Ssn stadsutvecklingssektion 2.9.2019. Hyresprojekt	753 000 €/år	Blir färdig 2023
-----------------------------------	-----------	--	--------------	------------------

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €, Stadsstyrelsen	2020	2021	2022	2023

Stadsdirektören

1.000 €, Stadsstyrelsen, driftsekonomi	2020	2021	2022	2023
Åtgärderna i anpassningsprogrammet beaktas	-4 900			
Centraliserad lönereservering	5 000	10 000	10 000	10 000
Införande av stomlinjen		750	6 360	7 210
1.000 €, Stadsstyrelsen, investeringsdelen	2020	2021	2022	2023
Allaktivitetshuset i Runosbacken genomförs av koncernen (Kiint. Oy)	-6 207	-6 207		
Daghemmet Tommilankadun päiväkoti	75	75		
Råggatan 8	500			
Daghemmet i Marskvarteret		370	370	
Skolan Lausteen koulu		-512	-512	

STADSSTYRELSEN

Stadsmiljönämnden

1.000 €, Stadsstyrelsen gemensamma funktioner	2020	2021	2022	2023
Rening av förorenad mark	1 600	2 000	2 000	2 000

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Spetsprojekt 1: Utvecklandet av centrumområdet	Strategiskt tema: Ett växande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.2 Stadscentrumets livskraft ökas genom brett samarbete			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.3.1			
	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Utvärderingskriterium 2020:	Visionsarbetet är färdigt	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen		Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Målet med spetsprojektet som siktar på att utveckla staden på ett heltäckande sätt är att förstärka konkurrenskraften och attraktionskraften i Åbo centrum med tanke på affärsverksamhet, turism och boende.</p> <p>Projektet består av tre målinriktade insatsområden som skapar en grund för utvecklandet av ett levande och attraktivt stadscentrum.</p> <ul style="list-style-type: none"> Centrum som är tillgängligt och lätt att gå i: Åbo centrum som en stadsdel för alla präglas av tillgänglighet utan like och intrycket av trafikmiljön är exemplariskt trivsamt och attraktivt året runt. Kommersiellt attraktivt centrum: Åbo centrum är Västra Finlands viktigaste och Norra Östersjöns mest intressanta koncentration för ekonomi, handel och pendling. Trivsamt och levande centrum för möten Åbo centrum är en europeisk koncentration för boende, kultur och turism som pulserar av liv året runt. <p>Dessa insatsområden med åtgärdsdelar bildar stommen i åtgärdsprogrammet för spetsprojektet. Spetsprojektet och åtgärdsprogrammet som anknyter till det genomförs genom ett omfattande och öppet samarbete mellan staden och intressentgrupperna. Inom projektets alla delområden är utgångspunkten att stadens invånare, kunder och intressentgrupper deltar i planeringen och genomförandet av projektet.</p> <p>Verksamhetsplanen för 2020 ingår som bilaga i det strategiska avtalet för Koncernförvaltningen. Verksamhetsplanen innehåller de centrala åtgärderna och mätarna för uppföljning av projektets framskridande. För styrningen av spetsprojektet svarar stadsstyrelsen.</p>							

STADSSTYRELSEN

Spetsprojekt 2: Åbo vetenskapspark	Strategiskt tema: Ett växande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.1 Man skapar förutsättningar för tillväxten genom att utveckla staden i stora områdeshelter.			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.3.3, 3.3.7, 3.3.10			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	Masterplanen är färdig och genomförandet har inletts	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen		Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Åbo vetenskapspark är det viktigaste tillväxtstödande stadsutvecklingsobjektet i stadsregionen. Syftet med spetsprojektet är att skapa ett internationellt attraktivt och djärvt innovativt kompetenskluster med mångsidiga funktioner och logistisk dragningskraft. Utvecklingsarbetet i enlighet med spetsprojektet för Vetenskapsparken syftar framför allt till att de exceptionella utgångspunkterna för Vetenskapsparkens läge och den potential som det mångsidiga kompetensklustret skapar ska gynna den heltäckande utvecklingen så fullt ut som möjligt.</p> <p>Projektet består av fyra insatsområden varmed man säkerställer uppnåendet av de strategiska målen i området.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Åbo Vetenskapspark profilerar sig som ett internationellt betydande och djärvt experimentellt innovations- och kompetenskluster samt skapar en konkurrenskraftig omvärld och tillväxtmiljö för kunskapsintensiv forsknings- och företagsverksamhet. • Åbo Vetenskapspark är ett logistiskt attraktivt centrum för smart mobilitet där de hållbara färdätten förenas med varandra på ett flexibelt sätt och tjänsterna som stöder dem gör vardagen smidigare. • Åbo Vetenskapspark är en trivsamt oas för möten som lever dygnet runt och där olika välfärds- och hälsofrämjande plattformar, lösningar och tjänster länkas samman till en naturlig del av vardagen för de boende, studerande och anställda. • Åbo Vetenskapspark är stadens mest energieffektiva område där fokus vid utvecklingen av området förutom en högklassig basinfrustruktur ligger på lösningarna och teknologierna i en smart och hållbar stad. <p>Byggandet av ett däck mellan Kuppis och Österås förenar på ett unikt sätt alla strategiska mål som gäller området som innovationsplattform där samarbetet Triple Helix står i centrum och å andra sidan som första ändstation för Entimmeståget där tillgängligheten är unik och där områdets centrum bildar en oas för möten. Området bildar en del av referensstaden för välfärd där det finns de bästa förutsättningarna för att studera, skapa innovationer, arbeta, leva och bo.</p> <p>Verksamhetsplanen för 2020 ingår som bilaga i det strategiska avtalet för Koncernförvaltningen. Verksamhetsplanen innehåller de centrala åtgärderna och mätarna för uppföljning av projektets framskridande. Verksamhetsplanen utarbetas efter att stadsstyrelsen har godkänt förslaget om spetsprojektet. För styrningen av spetsprojektet svarar stadsstyrelsen.</p>							
Spetsprojekt 3: Smart and Wise Turku	Strategiskt tema: Ett Åbo som påverkar och förnyas Strategisk riktlinje: 3.2.3 Digitala tjänster utvecklas genom ett brett och öppet samarbete			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.2.2 Resultaten förbättras genom ett bra ledarskap, nya verksamhetssätt och verktyg som stöder dem.			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	Inledande av projektet i början av året	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen		Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen	
<p>Beskrivning av målet:</p>							

STADSSTYRELSEN

Målet med spetsprojektet Smart and Wise Turku är att hjälpa Åbo stad att förbereda sig för klimatförändringen och urbaniseringens utmaningar samt förbättra verksamhetens effektivitet genom att använda digitaliseringen och data som den producerar.

Genom omfattande samarbete och innovativa försök tillsammans med högskolor, företag och andra intressentgrupper i regionen skapar staden samtidigt nya möjligheter för affärsverksamhet och ökar det internationella intresset för Åbo.

Projektet består av sex insatsområden: 1) kolneutralitet och resurskloket, 2) hantering av kundrelationer och tjänster, 3) säkerhet, 4) stadsplanering, 5) trafik och mobilitet och 6) förebyggande av utslagning. Insatsområdena utnyttjar gemensam kompetens bestående verksamhetsmodellen för plattformsekonomi samt verksamhetsmodellen för utnyttjande av information.

Verksamhetsplanen för 2020 ingår som bilaga i det strategiska avtalet för Koncernförvaltningen. Verksamhetsplanen innehåller de centrala åtgärderna och mätarna för uppföljning av projektets framskridande. För styrningen av spetsprojektet svarar stadsstyrelsen.

Åbo stads klimatplan 2029 (sfm 11.6.2018 § 142)	Strategiskt tema: Ett växande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029			Övriga riktlinjer som genomförs: -			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	Godkännande av klimatplanen (sfm), EU-registrering och inledande	Genomförande av klimatplanen	Genomförande av klimatplanen		Genomförande av klimatplanen	Genomförande av klimatplanen	Genomförande av klimatplanen
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder rör vi oss mot en kolneutral stadsregion 2029. Klimatplanen följer Europeiska Unionens gemensamma modell (SECAP, Sustainable Energy and Climate Action Plan) och den innehåller klimatpolitikens riktlinjer och mellanliggande mål för 2021, 2025 och 2029. Planen beaktar både stävjandet av och anpassningen till klimatförändringen. Stadsfullmäktige godkände klimatplanen 2029 enhälligt 11.6.2018 § 142 och beslutade att planen ska beaktas som styrande dokument vid planeringen och genomförandet av sektorernas och koncernsammanslutningarnas verksamhet och ekonomi årligen. Syftet är att tillsammans uppfylla målet för en kolneutral stadsregion 2029 som ställts upp i stadsstrategin samt förstärka Åbos ställning som en internationell föregångare till klimatlösningar. Planen innehåller även motiveringar till varför och hur målet för kolneutralitet uppnås. Målet är att Åbo är ett klimatpositivt stadsområde från och med 2029.</p>							
Genomförande av Historiska museet och Musikhuset	Strategiskt tema: Ett företagande och kompetent Åbo Strategisk riktlinje: 3.1.5 Åbo utvecklas som en viktig turist-, kongress- och evenemangstad.			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.6, 2.3.7			
Utvärderingskriterium 2020: Projektets framskridande i enlighet med målen	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	Verksamhetsplan	Genomförande av den preciserade verksamhetsplanen	Platsen för Historiska museet preciseras via arkitekttävlingen för Slottsudden				

STADSSTYRELSEN

				Projektplan för Konserthuset					
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Åbo stadsfullmäktige beslutade 18.4.2017 § 63 om Åbo stads jubileumsbeslut med anledning av jubileumsåret för Finlands självständighet och genomförande av jubileumsåret. Som en del av helheten med jubileumsbeslutet beslutade man bygga ett historiskt museum i Åbo Finlands 100-årsjubileum till ära. Enligt beslutet inleddes förhandlingar med staten om ärendet och beredningen av museets projektplan. I budgeten för 2018 och ekonomiplanen för 2018-2020 reserverades de anslag som behövs för att genomföra projektplanen.</p> <p>Projektet Ett historiskt museum till Åbo indelas tidsmässigt i tre på varandra följande skeden varav det första, förutredningsskedet har avslutats i och med stadsfullmäktiges jubileumsbeslut. Det andra skedet som inleddes i början av 2018 fokuserar på den fortsatta beredningen och planeringsskedet och det tredje och sista skedet på det konkreta genomförandet. Projektet indelas i ett lokalprojekt samt ett projekt för planering av konceptet och innehållet. Utifrån dessa projekt upprättas en preciserad verksamhetsplan som grundar sig på en förutredning om Historiska museet.</p>									
Förnyande av förvaltningstjänsterna		Strategiskt tema: Ett Åbo som påverkar och förnyas Strategisk riktlinje: 3.2.2 Resultaten förbättras genom ett bra ledarskap, nya verksamhetssätt och verktyg som stöder dem.			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.2.6				
Utvärderingskriterium 2020:		Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023	
		Inledande av projektet	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen					
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Enligt stadsstyrelsens beslut 2017 kopplades förvaltningsreformen ursprungligen till vård- och landskapsreformen. Genomförandet och organiseringen av förvaltningstjänsterna anses viktiga trots att social- och hälsovårdsreformen föll: målet är att förenhetliga förvaltningstjänsterna, förbättra kvaliteten och öka effektiviteten ur hela stadens synvinkel. 2018 beskrevs nuläget för förvaltningen och produktkort togs fram för tjänsterna. 2019 gjordes processbeskrivningar av målbilden. 2020 fortsätter man förnya förvaltningen bit för bit samtidigt som man förtydligar och effektiviserar förvaltningsprocesserna.</p>									
Slottsstaden/hamnen		Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.1 Man skapar förutsättningar för tillväxten genom att utveckla staden i stora områdeshelter.			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.5, 3.1.3, 3.1.5, 3.3.3, 3.3.5, 3.3.7, 3.3.10				
Utvärderingskriterium 2020:		Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023	
		Genomförande av utvecklingsplanen	Genomförande av utvecklingsplanen och förutredning av stamhamnens områden	Detaljplanering av Slottsstaden främjas samt starka detaljplaner genomförs med hjälp					

STADSSTYRELSEN

			av investeringsprogrammet. Detaljplanering av Ferry Terminal				
--	--	--	---	--	--	--	--

Beskrivning av målet:

Förändringen av stadsstrukturen enligt generalplanen för Slottsstaden framskrider och i helheten ingår områden i olika skeden (företredning, planering och genomförande). Genom infrastrukturinvesteringarna möjliggör staden byggandet av bostäder och tjänster i området. Målet är att säkerställa utvidgningen av en centrumliknande stadsstruktur mot havet.

Det görs en företredning om utvecklingen av stamhamnens område som ingår i helheten för Slottsstaden och utarbetas en åtgärdsplan under 2020. Företredningen av hamnområdena går ut på att säkerställa verksamhetsförutsättningarna för företagen i området samt främja uppkomsten av en maritim stadsdel. Områdets logistik och trafikfrågor kommer att spela en viktig roll.

Blue Industry Park	Strategiskt tema: Ett företagande och kompetent Åbo Strategisk riktlinje: 3.1.3 Näringslivets konkurrensfördelar förbättras genom att förstärka Åbos logistiska läge och logistiktjänster			Övriga riktlinjer som genomförs:			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen		Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen	Genomförande av verksamhetsplanen

Beskrivning av målet:

Syftet med Blue Industry Park (BIP) är att skapa ett ledande produktions- och innovationskluster inom marinindustrin och den tillverkande industrin europeiskt sett. Blue Industry Park ska tillgodose marinindustrins och den tillverkande industrins tillväxtbehov i Åboregionen och främja den framtida konkurrenskraften inom branschen.

Som dotterbolag till Turku Science Park Oy grundas under 2019 Turun Teknologia- ja Tiedepuisto Oy som är ett utvecklingsbolag i området. Bolaget koordinerar utvecklingen av området kring Meyervarvet och området för BIP. Bolaget är partner i olika skeden när det gäller att detaljplanera, utveckla och bygga området. Det utreds möjligheten att överföra det av staden ägda markområdet till ett eget bolag (Blue Industry Park Oy) som förvaltas av Turun Teknologia- ja Tiedepuisto Oy. Målet är att detaljplanen ändras så att den motsvarar nya behov och möjliggör utvecklingen av området enligt målen. Byggandet av områdets infrastruktur fortsätter så att byggandet i hela den norra delen av området kan inledas under 2020.

Utveckling av projektet Åbo Bangård	Strategiskt tema: Ett företagande och kompetent Åbo Strategisk riktlinje: 3.3.2 Stadscentrumets livskraft ökas genom brett samarbete			Övriga riktlinjer som genomförs:			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
		Partnerskapsavtalet som ingår	Detaljplanen för bangårdsområdet till				

STADSSTYRELSEN

		i projektets utvecklingskede främjas.	stadsfullmäktige Avtalsstruktur.				
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Syftet med bangårdsprojektet är att för sin del genomföra centrumvisionen. Innehållet i projektet går ut på att skapa ett stadsutvecklingskoncept för bangårdsområdet där högteknologi och servicedesign förenas så att det uppstår en omfattande upplevelse- och evenemangskoncentration.</p> <p>Stadsstyrelsen har inlett projektets utvecklingskede genom att ingå ett partnerskapsavtal 2017. I avtalet har man kommit överens om utvecklingskedets uppgifter samt främjandet av planläggningen i området. Målet som skrivits in i avtalet är att detaljplaneändringen tas upp till behandling i stadsfullmäktige senast vid utgången av år 2019.</p>							

Kollektivtrafiksystemet som stöder stadsutvecklingen och dess utvecklande	Strategiskt tema: Ett växande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.7 Med tanke på miljön hållbar och trygg trafik och mobilitet främjas genom att utnyttja den enhetliga stadsstrukturen			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.3.1, 3.3.2, 3.3.4			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
		Framskridande enligt besluten	Framskridande enligt besluten		Framskridande enligt besluten	Framskridande enligt besluten	Framskridande enligt besluten
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Med hjälp av den högklassiga kollektivtrafiken kan man utveckla Åbo och Åboregionen på lång sikt genom att stödja sig på kollektivtrafiken. Syftet med spårvägs- eller superbusslösningen som genomförs som stadsutvecklingsprojekt är att utveckla stadsstrukturen, trafiksystemet samt områdets dragningskraft och attraktivitet på ett heltäckande och kostnadseffektivt sätt. Längs de planerade rutterna finns mycket utvecklingspotential i fråga om markanvändningen. Spetsprojekten Åbo Vetenskapspark och utvecklandet av centrumområdet placeras längs rutterna.</p> <p>Om stadsfullmäktige beslutar inleda genomförandefasen 2018 så skulle byggandet kunna inledas tidigast år 2021 efter det att detaljplaneändringarna och genomförandeplanerna har utarbetats.</p>							

Hantering av värdet på fast egendom	Strategiskt tema: Ett Åbo som påverkar och förnyas Strategisk riktlinje: 3.2.7 Användningen av lokaler effektivteras genom att förnya verksamhetsmodellerna			Övriga riktlinjer som genomförs:			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Nivån för reparationsinvesteringar gällande stadens Infra ska åtminstone motsvara avskrivningarna			82 %		91 %	73 %	70 %
Nivån för reparationsinvesteringar gällande stadens lokaler ska åtminstone motsvara avskrivningarna			69 %		117 %	137 %	74 %

STADSSTYRELSEN

Beskrivning av målet: Nivån för reparationsinvesteringar ska åtminstone motsvara avskrivningarna i genomsnitt under ekonomiplanepериoden 2020-2023. Därtill följer Lokalservicecentralen upp den genomsnittliga konditionsprocenten och reparationssskulden med hjälp av nyckeltalen i det strategiska avtalet och det operativa avtalet inom stadsdirektörens sektor årligen.

*)Nyckeltalen preciseras i samband med omfördelning av budgeten.

Främjande av projektet Entimmeståget	Strategiskt tema: Ett företagande och kompetent Åbo Strategisk riktlinje: 3.1.3 Näringslivets konkurrensfördelar förbättras genom att förstärka Åbos logistiska läge och logistiktjänster			Övriga riktlinjer som genomförs:			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Om planeringen och genomförandet av en direktbana mellan Åbo och Helsingfors fattas ett nationellt beslut.	Den allmänna planeringen pågår	Den allmänna planeringen pågår	Den allmänna planeringen är färdig, beslut om genomförandet fattas		Genomförande pågår	Genomförande pågår	Genomförande pågår
Beskrivning av målet: Den snabba tågförbindelsen mellan Helsingfors och Åbo har getts namnet En timmes tåg. För att påskynda banförbindelsen mellan Helsingfors och Åbo byggs en helt ny direktbana från Esbo via Lojo till Salo. Dessutom ingår Esbo stadsbana, dubbelspåret Salo-Åbo samt bangårdarna i Åbo i den snabba förbindelsen.							

Förortsvision - en gemensam vilja att utveckla förorterna	Strategiskt tema: Ett växande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.1.1, 3.1.1			
Utvärderingskriterium 2020:	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
			Visionsarbetet är färdigt. Visionen med åtgärdsförslag som tydligt strukturerats för beslutsfattande är färdig. Vision för beslutsfattandet som underlag		Förortsspecifika utvecklingsplaner och områdesvarumärken utarbetas i samarbete med områdets aktörer och invånare. Områdesarbetet och kommunikationen		

STADSSTYRELSEN

			till utvecklingsprogram och uppdatering av stadsstrategin.		kopplas till beredningsprocessen. Genomförande av prioriterade åtgärder programmeras till en del av avtalsstyrningsprocessen.		
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Det skapas en långsiktig förortsvision för hela staden i samarbete med områdets aktörer och invånare. Målet är en gemensam vilja att förstärka en positiv framtidsbild av förorterna. Markanvändningsutredningen Turun Lähiöt 2029 i anslutning till generalplaneringen utvidgas så att den också omfattar en övergripande socialt hållbar stadsutveckling. Tyngdpunkter för utvecklingen prioriteras. Det är möjligt att den optimistiska och ambitiösa visionen får en kommunikationsmässigt påverkande signal till områden där 2/3 av Åboborna bor.</p> <p>Uppdaterade områdesprofiler, befolkningsprognoser och regionala planer för servicenätet fungerar som bakgrundsinformation. Befintliga områdesprofiler analyseras och områdesvisa SWOT-analyser upprättas genom ett förvaltningsövergripande samarbete. Dessa används som underlag för utvecklingsprogram och partnerskap.</p>							

EGENTLIGA FINLANDS REGIONALA RÄDDNINGSVÄRK

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: räddningsdirektör Jari Sainio

Kort beskrivning av verksamheten (ssn)

Räddnings-, säkerhets- och akuttvårdstjänster av hög kvalitet tillhandahålls professionellt, jämlikt och snabbt i Egentliga Finland alla tider på dygnet.

Det regionala räddningsverket producerar räddningsväsendets tjänster i alla 27 kommuner i Egentliga Finland enligt servicenivåbeslutet som godkänts av den regionala räddningsnämnden.

Det regionala räddningsverket producerar därtill akuttvårdstjänster enligt samarbetsavtalet som undertecknats tillsammans med Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt och servicenivåbeslutet för akuttvård som fastställts av sjukvårdsdistriktet.

Förändringar i omvärlden (ssn)

Räddningsverkets servicenivåbeslut gäller åren 2017-2020. Planperiodens siffror har utarbetats med antagandet att den nuvarande servicenivån bevaras.

Även siffrorna för planperioden för akuttvårdstjänster 2020-2022 har utarbetats med antagandet att omfattningen av verksamheten vad gäller akuttvårdstjänsterna håller sig år 2020 på 2019 års nivå.

De uthyrda brandstationsfastigheterna har en avsevärd reparationskostnad. Gällande brandstationsfastigheterna i Åbo stad inleddes lokalbehovsutredningar utifrån diskussioner som förts 2016. För Åbo stads del har lokalbehovsplaneringen avbrutits genom ett beslut av Åbo stad. Den preliminära planeringen av nybyggande och grundläggande renoveringar av fastigheter som ligger i resten av landskapet genomförs enligt beslutet om brandkårsnätverk och höjningen av hyreskostnaderna påverkas av genomförda ombyggnads- och nybyggnadsprojekt. Projekten godkänns i enlighet med förvaltningsstadgan (instruktionen).

Utöver de ovannämnda faktorerna och de fastställda riktlinjerna och strategierna kommer de ekonomiska siffrorna i budgeten för 2020 att grunda sig på det senaste bokslutet 2018 och utfallet av det aktuella budgetårets halvårsperiod.

Den riksomfattande landskapsreformen och social- och hälsovårdslösningen kommer att följas upp aktivt. Därtill försöker man bidra till att Räddningsverket blir ett självständigt affärsverk eller balansenheter i det blivande landskapet, genom vilket man på bästa sätt säkerställer en tillräcklig servicenivå och en kostnadseffektiv verksamhet.

En indexhöjning av investeringsanslagen anses nödvändig för den nya servicenivåperioden och samtidigt för ekonomiplaneåren. Investeringsanslaget på 2 miljoner euro i verksamhetsbidraget skulle höjas stegvis bland annat för att täcka materialkostnader och ökningen av priset för arbetet.

Plan för utveckling av verksamheten och strategiska tyngdpunkter (sfm)

En utvecklingsplan för planperioden har fastställts i servicenivåbeslutet.

Strategiska tyngdpunktsområden:

- Kompetent, motiverad och funktionsduglig personal
 - Kompetenta, motiverade och funktionsdugliga avtalsbrandkårer
 - Fungerande och täckande brandstationsnätverk
 - Nöjda kunder och kommunala ägare
 - Tillräckliga resurser för verksamheten.
-

EGENTLIGA FINLANDS REGIONALA RÄDDNINGSVÄRK

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (sfm)

1.000 €						
Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	44 427	44 746	45 734	46 375	46 955	47 540
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	42 309	43 032	43 734	44 275	44 805	45 340
Verksamhetsbidrag	2 117	1 714	2 000	2 100	2 150	2 200
Ändring- %		-19,0 %	16,7 %	5,0 %	2,4 %	2,3 %

1.000 €						
Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	3 117	3 836	4 552	3 734	2 434	2 484
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	998	1 663	2 381	1 463	113	113
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		173	171	171	171	171
NETTO	-2 119	-2 000	-2 000	-2 100	-2 150	-2 200
Ändring- %		-5,6 %	0,0 %	5,0 %	2,4 %	2,3 %

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €, Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd	2020	2021	2022	2023
Inga ändringar.				

Stadsstyrelsen

1.000 €, Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd	2020	2021	2022	2023
Inga ändringar.				

EGENTLIGA FINLANDS REGIONALA RÄDDNINGSVÄRK

Stadsdirektören

1.000 €, Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd	2020	2021	2022	2023
Inga ändringar.				

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Mål 1	Egentliga Finlands räddningsverk/ Servicenivåbeslut 2017-2020			Övriga riktlinjer som genomförs: -			
Utryckningstid, (%)	Utfall 2017	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Budget 2022	Ekonomiplan 2023
	85 %	85 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Beskrivning av målet: Procenttal som beskriver aktionsberedskapstiden vid brådskande uppdrag. Tidsgränser som definieras enligt riskområden.							

Mål 2	Egentliga Finlands räddningsverk/ Servicenivåbeslut 2017-2020			Övriga riktlinjer som genomförs: -			
Antalet granskningar (%)	Utfall 2017	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Budget 2022	Ekonomiplan 2023
	90 %	96 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Beskrivning av målet: Procentuellt utfall av målen för antal inspektioner.							

Mål 3	Egentliga Finlands räddningsverk/ Servicenivåbeslut 2017-2020			Övriga riktlinjer som genomförs: -			
Kostnadsjämförelse (€/inv.)	Utfall 2017	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Budget 2022	Ekonomiplan 2023
	70 €	70,4 €	72 €	73 €	74 €	75 €	76 €
Beskrivning av målet: Sektorns årliga kostnader i landskapet per invånare (exkl. akuttvården).							

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSNÄMNDEN

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: sektordirektör Riitta Liuksa

PLAN FÖR UTVECKLING AV VERKSAMHETEN OCH STRATEGISKA TYNGDPUNKTER (SFM)

För social- och hälsovårdstjänsternas del är det relevant att kunna svara på kommuninvånarnas servicebehov genom att skapa förutsättningar för välbefinnande, öka produktivitet och förebyggande arbete samt förbättra inriktningen av tjänsterna och deras effekt genom serviceprocesser som utgår från kunden och servicebehoven. Detta förutsätter nytt och mer omfattande samarbete mellan stadens aktörer, den tredje sektorn, privata serviceproducenter och kommuninvånarna. För den egna serviceproduktionens del ligger fokus på att öka det förebyggande arbetet och förbättra produktiviteten, effektiviteten och tjänsternas inverkan. Välbefinnande och hälsa främjas genom ett omfattande förvaltningsövergripande samarbete. Kommuninvånarnas egen aktivitet stöds och deras deltagande i planeringen av egna tjänster ökas. De strategiska tyngdpunkterna för välfärdssektorns verksamhet är:

Tyngdpunkten överförs till förebyggande arbete

I resultaten av en omfattande enkät om främjande av välbefinnande och hälsa som genomfördes i slutet av 2015 lyftes tydligt fram behovet av att i allt större grad överföra tyngdpunkten inom social- och hälsovårdstjänsterna till förebyggande arbete. Genom förebyggande arbete kan kommuninvånarnas

servicebehov minskas, och därför är satsningar på detta motiverat både ur en human och ekonomisk synvinkel.

Överföringen av tyngdpunkten till förebyggande arbete innebär bl.a. förstärkning av tjänster på basnivå och god tillgänglighet, ingripande i tidigt skede, tidigare inledning av vård, utveckling av rehabiliteringen, utveckling av servicehandledningen, tjänster som ges i rätt tid och riktas rätt, stödjande av fysisk och psykisk funktionsförmåga och stödjande av människors egen aktivitet. Överföringen av tyngdpunkten till förebyggande arbete är dock inte endast en resursfråga utan kräver också ett djupare samarbete, utveckling av kompetens och arbetssätt och framför allt en ändring av attityder och verksamhetskultur.

De korrigerande tjänsternas produktivitet, effektivitet och inverkan ökas

Ett välfungerande förebyggande arbete utrotar dock inte behovet av korrigerande social- och hälsovårdstjänster. Förbättringen av effektiviteten fortsätter bl.a. i strukturomvandlingen inom barnskyddet. Omfattande strukturomvandlingar pågår dessutom inom äldreomsorgen och handikappser-

vicen och inom mental- och missbrukarvården. Arbetet med att utveckla sjukhuset, hälsocentralerna och munhälsovården fortsätter. Genom utvecklandet av vårdkedjorna strävar man efter att bl.a. minska antalet fördröjningsdagar i Egentliga Finlands sjukvårdsdistrikt. Utvecklingen av den egna hemvården fortsätter och servicestyrningen för äldre genomförs enligt KomPassi-modellen på landskapsnivå.

Förbättringen av produktivitet, effektivitet och inverkan kräver dessutom ett kontinuerligt främjande av arbetet för att utveckla informationsledningen. Därtill förs organisationens verksamhetskultur målmedvetet mot en modigare försöksinriktad kultur.

Välfärdssektorn har gett sina kunder följande servicelöfte:

- Vi lovar att betjäna våra kunder så att de blir sedda, hörda och bemötta.
- Vi lovar att utveckla våra tjänster tillsammans med våra kunder som jämställda.
- Vi lovar att tillsammans med våra kunder skapa tjänster som ökar deras välbefinnande.

VÄLFÄRDSSEKTORN

Plan för ordnande av social- och hälsovård i Egentliga Finland

Efter vårdreformens fall har det regionala samarbetets form och struktur utgjorts av planen för ordnande av social- och hälsovård. Planen innehåller sammanlagt 12 teman med gemensamt överenskomna utvecklingsåtgärder:

- Hälsocentraltjänster och samarbete kring den specialiserade sjukvården
- Akuttjänster
- Munhälsovården
- Rehabiliterings-, vård- och omsorgstjänster för äldre
- Tjänster för barn, unga och familjer
- Socialtjänster för personer i arbetsför ålder
- Mental- och missbrukarvård
- Handikappservice
- Främjande av välbefinnande och hälsa
- IKT och utveckling av e-tjänster
- Informationsledning
- Handledning och övervakning av tjänste-producenter

BOKFÖRINGAR

Stadsfullmäktige

Social- och hälsovårdsnämnden

ANSLAG OCH INVESTERINGAR

	Utfall 2018	Budget 2019 sammanlagt	Bokslutsprognos 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Välfärdssektorn							
Verksamhetsintäkter	73 384	67 805	68 651	69 221			
Tillverkning för eget bruk							
Verksamhetskostnader	688 647	670 398	699 737	710 784			
Verksamhetsbidrag	615 264	-602 593	-631 087	-641 563	-648 043	-654 717	-664 276
Ändring-%		-2 %	5 %	4 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %
Investeringsutgifter	578	2 500	2 350	1 000			
Statsandelar och övriga finansieringsandelar							
Överlåtelseintäkter av bestående aktiva							
NETTO	-578	-2 500	-2350	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000

Ändring-%	433 %	-6 %	-43 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
-----------	-------	------	-------	-------	-------	-------

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €, Social- och hälsovårdsnämnden	2020	2021	2022	2023

Stadsdirektören

1.000 €, Social- och hälsovårdsnämnden	2020	2021	2022	2023

Nämnden (ändring i det planeringstal som stadsfullmäktige fastställt)

1.000 €, Social- och hälsovårdsnämnden	2020	2021	2022	2023

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Mål 1: Tyngdpunkten överförs till förebyggande arbete	Strategisk riktlinje: 2.1.2			Övriga riktlinjer som genomförs: -			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Antalet och andelen av åldersgruppen av barn i åldern 0-17 år som är kunder inom öppenvårdens barnskydd	1530/5,3%	andel av åldersgruppen sjunker	andel av åldersgruppen sjunker		andel av åldersgruppen sjunker	andel av åldersgruppen sjunker	andel av åldersgruppen sjunker

Ökning av e-tjänster för rådgivningen och skol- och studerandehälsovården							
- andelen avtal om att sköta ärenden för en annan person gällande barn i rådgivningsålder	4499/37,8%	50 %	50 %		ökar	ökar	ökar
- andelen avtal om att sköta ärenden för en annan person gällande barn i grundläggande utbildning	1335/9,2%	50 %	20 %		ökar	ökar	ökar
Andelen överviktiga barn och unga							
- 4-åringar	..	sjunker	sjunker		sjunker	sjunker	sjunker
- Årskurs 8	..	sjunker	sjunker		sjunker	sjunker	sjunker
Munhälsovården: dmf-index (kariesprevalens i den undersökta populationen)							
- 5-åringar	..	0,3	sjunker under 1		sjunker under 1	sjunker under 1	sjunker under 1
- 12-åringar	..	1,1	sjunker under 1		sjunker under 1	sjunker under 1	sjunker under 1
Vaccinationsgrad (rådgivningsbyråerna)							
- Andelen 3-åringar av åldersklassen som inte vaccinerats	2,18 %	0 %	0 %		0 %	0 %	0 %
Partnerskapet med den tredje sektorn ökar och blir tätare:							
1. Antalet samarbetsavtal om överlåtandet av lokaler	42	40	40		40	40	40
2. Avtal om bidragssamarbete som gjorts med permanenta samarbetspartners (för minst 2 år)	15	15	15		15	15	15
3. Antalet funktionella partneravtal (inklusive utlåtanen och avsiktsförklaringar som getts till STEA och UKM samt övriga utomstående finansierare)	51	40	20		20	20	20
Antalet och andelen +75-åringar som bor hemma ökar	90,9 % (15 814)	91,0% / 16.123	ökar		ökar	ökar	ökar
Ändring i antalet personer som fyllt 75 år som omfattas av regelbundna tjänster/ändring i antalet Åbopor som fyllt 75 år.	-135/163	377/477	sjunker		sjunker	sjunker	sjunker
- hemvård	-114	sjunkande	sjunkande		sjunkande	sjunkande	sjunkande
- stöd för närståendevård	17	ökande	ökande		ökande	ökande	ökande
- långtidsvård dygnet runt (inklusive kunder vid enheten för palliativ vård vid Kaskenlinna)	-21	sjunkande	sjunkande		sjunkande	sjunkande	sjunkande

Stöd för närståendevård, Antal personer som får närståendevård (tvär- snitt) -0-17 -18-74 - personer som fyllt 75 år	190 519 579	jämn Jämn ökande	jämn ökande ökande		jämn ökande ökande	jämn ökande ökande	jämn ökande ökande
Antalet vårdperioder för korttidsvård	4060	ökande	ökande		ökande	ökande	ökande
Vårdperiodens längd inom vård dygnet runt Totalt - i palliativa - boendetjänster	332 1099	sjunkande sjunkande	(stryks) sjunkande		sjunkande	sjunkande	sjunkande
Beskrivning av målet: Bastjänster som tillhandahålls i tid och är väl inriktade är ett gott förebyggande arbete. Service i rätt tid och på rätt nivå minskar behovet av korrigerande tjänster och specialtjänster.							
Mål 2: De korrigerande tjänsternas produktivitet, effektivitet och inverkan ökas	Strategisk riktlinje: 2.1.3 Övriga riktlinjer som genomförs: -						
Köerna till fortsatt vård blir kortare inom sjukvårdsdistriktet	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
- antalet förflyttningsfördröjningsdagar /mån - den höjda avgiftens andel av förflyttningsfördröjningsdagar	398 54 %	<50 <20 %	150 <30 %		80 <25 %	50 <20 %	50 <20 %
Antalet barn som har varit omhändertagna under året (kum.) och deras andel av befolkningen	430 / 1,5 %	sjunkande	sjunkande		sjunkande	sjunkande	sjunkande
Andelen barn som placerats i familjevård av alla omhändertagna barn.	49,9 %	+3,5 % enheter	+2,0 % enheter		+1,0 % enheter	+1,0 % enheter	+1,0 % enheter
Tillgång till mental- och missbruksvård förbättras och betoningen på öppenvård ökas: - genomsnittlig väntetid till ett första besök för vård av mentala problem och missbruksproblem (T3) - andelen stött boende som ges mentalvårdens och missbruksvårdens rehabiliteringspatienter av boendetjänsterna	-	bassiffra ökande	sjunkande ökande		sjunkande ökande	sjunkande ökande	sjunkande ökande
Rehabiliteringsperiodernas effekt: antalet vårdperioder på sjukhus							

- 2 mån efter rehabiliteringsperioden - 6 mån efter rehabiliteringsperioden		minskande minskande	minskande minskande		minskande minskande	minskande minskande	minskande minskande
Funktionsförmågan förbättras som en följd av vården (FIM) ändring i avdelningarnas genomsnitt Rehabiliteringens effekt: FIM/förhållandet mellan vårdperiodernas längd		ökande ökande	ökande ökande		ökande ökande	ökande ökande	ökande ökande
Väntetiderna till icke-akut läkarmottagning blir kortare på hälsocentralerna		2 veckor	3-4 veckor		3-4 veckor	3-4 veckor	3-4 veckor
Hälsostationernas klienter/arbetskraft - klienter/arbetskraft (läkare) - klienter/arbetskraft (sjukskötare)		ökande ökande	ökande ökande		ökande ökande	ökande ökande	ökande ökande
Tjänsternas effekt: tjänsten har förbättrat klientens livssituation (svarens genomsnitt på skalan 1-5)	4,4	ökande	ökande		som förr	som förr	som förr
• Handikappservice*	4,2	ökande	ökande		som förr	som förr	som förr
• Öppenvårdstjänster för äldre*	4,0	ökande	ökande		ökande	ökande	som förr
• Serviceboende för äldre*	4,4	ökande	som förr		som förr	som förr	som förr
• Sjukhus-tjänster	4,5	ökande	som förr		som förr	som förr	som förr
• Polikliniska tjänster	4,5	ökande	ökande		ökande	som förr	som förr
• Socialarbete	..	ökande	ökande		ökande	ökande	ökande
• Barnskydd inom öppenvården	3,9	ökande	ökande		ökande	ökande	ökande
• Rådgivningstjänster	3,4		ökande		ökande	ökande	ökande
• Skol- och studerandehälsovård	4,6		ökande		ökande	som förr	som förr
• Rådgivningsbyrån för uppfostrings- och familje-frågor	4,0		ökande		ökande	ökande	ökande
• Vård av barn utom hemmet (stadens barnhem och upptagningshem)							
Munhälsovårdens klienter/arbetskraft		ökande	ökande		ökande	ökande	ökande
Mottagning (T3) (tiden från att patienten kontaktat till det att undersökningen genomförs) områdenas median i genomsnitt		70	70		70	70	70
Andel patienter i anstaltsvård av patienter som får vård dygnet runt - antal och andel personer över 75 år, %	478 / 30,2 %	minskande	minskande		minskande	minskande	minskande
- andel utvecklingsstörda, %	4,0 %	minskande	minskande		jämn	jämn	jämn

Antalet ersatta patientskador (ersatta skador 2016 versus de senaste fem åren 2011-2015 i genomsnitt)	9 /9,6	sjunkande	sjunkande		sjunkande	sjunkande	sjunkande
---	--------	-----------	-----------	--	-----------	-----------	-----------

Beskrivning av målet: Korrigerande tjänster produceras effektivt och verkningsfullt. Klienten får tillgång till tjänster som motsvarar hens behov i rätt tid.

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: sektordirektör Timo Jalonen

PLAN FÖR UTVECKLING AV VERKSAMHETEN OCH STRATEGISKA TYNGDPUNKTER (SFM)

Programmet Vålfärd och aktivitet som ingår i stadsstrategin består av tre huvudteman:

- Den friska och välmående Åbobon
- Den kompetenta och lärande Åbobon
- Den aktiva Åbobon

Bildningssektorn i Åbo berörs av alla dessa teman och förbinder sig till dem i sin egen utveckling och planering av den strategiska verksamheten. Också serviceområdena beaktar dessa teman i sina egna operativa avtal och verksamhetsplanering. Temat Den kompetenta och lärande Åbobon betonas starkast i verksamheten, men sektorn berörs också delvis av riktlinjerna i teman Den friska och välmående Åbobon och Den aktiva Åbobon.

Riktlinjer i temat Den kompetenta och lärande Åbobon

- personalens kompetens hålls i framkanten av utvecklingen med systematisk kompetensledning och genom att uppmuntra till ett omfattande nätverkande.
- I Åboregionen görs mångsidiga bildningstjänster tillgängliga för alla genom att utnyttja möjligheterna med ny teknologi och regionalt samarbete

- utvecklingen av språkfärdigheterna i finska och svenska och kännedomen av det finländska samhället bland befolkningen med utländskt modersmål stöds genom ett tillräckligt utbildningsutbud och andra tjänster
- förutsättningarna för internationalism tryggas genom att stöda invånarnas och personalens färdigheter i växelverkan mellan olika kulturer
- barnens och familjernas välmående stöds genom högklassig småbarnspedagogik
- servicenätet för fostran och undervisning förnyas genom tätare nätverk av bildningssektorns verksamhetsställen
- de ungas utbildningsstigar tryggas och ungdomsarbetslösheten minskas
- det framtida kompetenskapitalet tryggas genom att ordna högklassig allmänbildande och yrkesinriktad utbildning i hälsosamma lokaler också i fortsättningen

I enlighet med ett av delmålen i temat Den friska och välmående Åbobon ingriper man i daghem och skolor aktivt i ensamhet och fysisk inaktivitet samt förebygger ojämlikhet. Därtill är det av stor vikt att sörja för personalens välfärd och arbetshälsa. Temat Den aktiva Åbobon kommer till uttryck i och

med att man stöder barnens och de ungas delaktighet och uppmuntrar dem att använda idrotts- och kulturtjänster.

I enlighet med målen i programmet Konkurrenskraft och hållbar utveckling som ingår i stadsstrategin stöder bildningssektorn Åbos konkurrenskraft genom att producera högklassig kompetens som områdets näringsliv behöver.

Den egna personalens pedagogiska kunnande, beredskap för användning av informations- och kommunikationsteknik samt kontakter till arbetslivet stärks inom alla serviceområden. Därtill ges personalen stöd för att på eget initiativ utöka sitt kunnande. Samtidigt utvecklar man lärmiljöerna genom att ta i beaktande de förnyelser som digitaliseringen för med sig i undervisningen och småbarnspedagogiken samt de ändringar och utvecklingsbehov i verksamhetskulturen som lyfts fram i läroplanen. Dessutom bedriver man tätt utvecklingsarbete med olika intressentgrupper på lokal, riksomfattande och internationell nivå.

Inom alla serviceområden är målet att erbjuda studerande med främmande språk tillräckligt med rätta möjligheter att studera finska och svenska,

BILDNINGSEKTORN

något som i sin tur stöder integrationen av invandrare i det finländska samhället. Som stöd för undervisningen utvecklas olika handlednings- och stödtjänster för att möjliggöra inläring och integration.

Bildningssektorn stärker internationalismen och den kulturella mångfalden både bland barnen, de unga och den egna personalen genom att tillhandahålla ett så brett språkurval som möjligt i sina läroanstalter, öka utbudet av språkbad och språkberikad undervisning och fostran och stöda skolornas globala fostran.

Alla serviceområden fokuserar på att minska ensamhet, förebygga mobbning och öka barnens och de ungas delaktighet. Eftersom småbarnspedagogiken och skolan inte ensamma klarar av att möta stödbehoven hos alla barn, ungdomar och deras familjer, görs samarbetet med välfärdssektorn och den tredje sektorn ännu tätare än tidigare. Samtidigt utnyttjas information från olika datalager. Målet är att utveckla tjänsterna områdesvis så att det stöd som behövs finns lätt tillgängligt.

Samarbetet med hemmen är en del av basarbetet såväl inom småbarnspedagogiken som på alla skolnivåer och det främjas på alla möjliga sätt.

Service nätverket för den grundläggande utbildningen och gymnasierna är fungerande. En del av skolbyggnaderna för de ovannämnda tjänsterna är i behov av grundläggande renovering. Småbarnspedagogikens servicenätverk har i tiden utformats utan en helhetsplan. Byggnaderna är i nöjaktigt skick och

servicenätverket kräver granskning i flera stadsdelar. Även de byggnader som används inom den yrkesinriktade utbildningen behöver grundläggande renovering före 2030.

Åbo stad inleder ett omfattande och långsiktigt visionsarbete för kompetensutveckling som en del av stadens närings-, utbildnings- och livskraftspolitik. Genom arbetet vill stadens ta fram en övergripande och långsiktig vision som är likadan som redan existerande stadsutvecklingsprojekt och dessutom omfattar hela utbildningstigen från grundnivå till högre nivå. Visionsarbetet för kompetensutveckling färdigställs under 2020 och dess resultat kommer att styra utbildningsutvecklingen under de kommande åren.

Åbo är en global föregångare inom klimatpolitiken. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för stävande av och förberedelse inför klimatförändringen. Bildningssektorn genomför klimatplanens mål i sin verksamhet och ger färdigheter till en hållbar livsstil och koldioxidsnål ekonomi. Dessa mål kommer att i allt större utsträckning beaktas i undervisningen och användningen av olika lärmiljöer samt i planeringen av nya byggnader och reparationer av gamla byggnader. Dessutom har bildningssektorn förbundit sig att genomföra Agenda 2030 och det samhälleliga åtagandet 2050.

I budgetförslaget för nämnden för fostran och undervisning har man inte kunnat förbereda sig för åtgärder som saknar statens beslut och för vars

finansiering det finns statsandelar tillgängliga. Med detta avtal måste stadsfullmäktige förbinda sig till reserveringar i budgeten, vars genomförande förutsätter en tilläggsbudget och iakttagande på andra sätt, om staten gör positiva beslut för att finansiera dessa.

BILDNINGSEKTORN

BOKFÖRINGAR

Stadsfullmäktige

Klausuler sfm

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (STADSDIREKTÖREN)

Driftsekonomidelen

1.000 €						
Nämnden för fostran och undervisning	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	24 913	25 176	24 901	26 000	26 268	26 652
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	321 752	333 038	341 528	345 825	349 387	354 489
Verksamhetsbidrag	-296 839	-307 862	-316 627	-319 825	-323 119	-327 837
Ändring- %		3,7 %	2,8 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %

Investeringsdelen

1.000 €						
Nämnden för fostran och undervisning	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	2 868	2 466	5 010	2 005	1 585	4 508
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-2 868	-2 466	-5 010	-2 005	-1 585	-4 508
Ändring- %		-14,0 %	103,2 %	-60,0 %	-20,9 %	184,4 %

BILDNINGSEKTORN

ÄNDRINGAR

STADSFULLMÄKTIGE

1.000 €, Nämnden för fostran och undervisning	2020	2021	2022	2023

STADSDIREKTÖREN

1.000 €, Nämnden för fostran och undervisning	2020	2021	2022	2023

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Mål 1: Granskning av servicenätverket	Strategiskt tema: Den kompetenta och lärande Åbobon Strategisk riktlinje: 2.2.2 I Åboregionen görs mångsidiga bildningstjänster tillgängliga för alla genom att utnyttja möjligheterna med ny teknologi och regionalt samarbete			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.2.6 Servicenätet för fostran och undervisning förnyas genom tätare nätverk av bildningssektorns och yrkeshögskolans verksamhetsställen.			
	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Byggande av Taito-campus		Behovsplanen har godkänts	Projektplanen har godkänts		Planläggningen har inletts		Byggandet har inletts
Säkerställande av tillräckliga småbarnspedagogiska tjänster i situationer där daghemsbyggnadernas allmänna skick är nöjaktigt och riskerna i samband med byggnadernas skick är betydande		Tillräckligt antal kommunala dagvårdsplatser och relationstalet 70–30 uppnås	Tillräckligt antal kommunala dagvårdsplatser och relationstalet 70–30 uppnås		Tillräckligt antal kommunala dagvårdsplatser och relationstalet 70–30 uppnås	Tillräckligt antal kommunala dagvårdsplatser och relationstalet 70–30 uppnås	Tillräckligt antal kommunala dagvårdsplatser och relationstalet 70–30 uppnås
Att kostnaderna för den småbarnspedagogiska verksamheten ska motsvara genomsnittet av de sex största städerna	Över genomsnittet	ingen uppgift	Ändring pågår		Motsvarar genomsnittet		

BILDNINGSEKTORN

Beskrivning av målet: Tätare servicenätverk inom yrkesutbildningen och byggande av nybyggnad, tryggande av tillräckliga småbarnspedagogiska tjänster i en situation med ständiga förändringar i efterfrågan och oförutsedda förhållanden samt minskande av kostnader som den kommunala och privata tjänsteproduktionen förorsakar staden (kostnaderna överskred fortfarande genomsnittet 2018)

Mål 2: Stöd för positiv strukturomvandling genom utbildning	Strategiskt tema: Ett företagande och kompetent Åbo Strategisk riktlinje 3.1.6 Åbos ställning som Finlands mest attraktiva universitets- och studiestad förstärks			Övriga riktlinjer som genomförs:			
	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Genomförandet av en positiv strukturomvandling stöds med hjälp av utbildning	Nya utbildningsmodeller och lärmiljöer utvecklas tillsammans med företag. De branscher som lider av brist på arbetskraft görs mer attraktiva.	Nya arbetslivsorienterade utbildningsmodeller och lärmiljöer har tagits i bruk. Attraktionskraften har ökat för de branscher som lider av brist på arbetskraft. STEAM Turku pågår och dess externa finansiering motsvarar 2018 års nivå.	Nya utbildningsmodeller och lärmiljöer som tagits fram tillsammans med arbetslivet utvecklas vidare. Ytterligare satsningar görs för att göra de branscher som lider av brist på arbetskraft mer attraktiva. De bästa verksamhetsmodellerna har etablerats, STEAM Turku pågår och dess modeller bedöms och etableras. Den externa finansieringen ligger på samma nivå eller är högre jämfört med 2019.		Nya utbildningsmodeller och lärmiljöer som tagits fram tillsammans med arbetslivet utvecklas vidare. Ytterligare satsningar görs för att göra de branscher som lider av brist på arbetskraft mer attraktiva. De bästa verksamhetsmodellerna har etablerats, STEAM Turku pågår och dess modeller bedöms och etableras. Nivån på extern finansiering är tillräcklig.	Nya utbildningsmodeller och lärmiljöer som tagits fram tillsammans med arbetslivet utvecklas vidare. Ytterligare satsningar görs för att göra de branscher som lider av brist på arbetskraft mer attraktiva. De bästa verksamhetsmodellerna har etablerats, STEAM Turku pågår och dess modeller bedöms och etableras. Nivån på extern finansiering är tillräcklig.	Nya utbildningsmodeller och lärmiljöer som tagits fram tillsammans med arbetslivet utvecklas vidare. Ytterligare satsningar görs för att göra de branscher som lider av brist på arbetskraft mer attraktiva. De bästa verksamhetsmodellerna har etablerats, STEAM Turku pågår och dess modeller bedöms och etableras. Nivån på extern finansiering är tillräcklig.

Beskrivning av målet: Utbildnings- och utvecklingsverksamheten som genomförs på bildningssektorns olika serviceområden stöder genomförandet av en positiv strukturomvandling på både lång och kort sikt. På kort sikt sker detta genom att öka olika branschers attraktionskraft samt genom att utveckla olika typer av flexibla och arbetslivsorienterade utbildningsmodeller och lärmiljöer tillsammans med företagen. På lång sikt innebär detta utvecklande av nya verksamhetsmodeller med högskolor, företag och andra aktörer. Därtill främjar STEAM Turku-verksamheten barns och ungas intresse för matematik och naturvetenskaper.

BILDNINGSEKTORN

Mål 3:	Strategiskt tema: Den kompetenta och lärande Åbobon Strategisk riktlinje:			Övriga riktlinjer som genomförs:			
	Utfall 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023

KULTURNÄMNDEN IDROTTSNÄMNDEN UNGDOMSÄMNDEN

Redovisningskyldig tjänsteinnehavare: sektordirektör Minna Sartes

PLAN FÖR UTVECKLING AV VERKSAMHETEN OCH STRATEGISKA TYNGDPUNKTER (SFM)

Åbos stadsstrategi stöds av två strategiska program. Huvudteman för programmet Valfärd och aktivitet är: 1) Den friska och välmående Åbobon, 2) Den kompetenta och lärande Åbobon ja 3) Den aktiva Åbobon. Huvudteman för programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt är: 1) Ett företagande och kompetent Åbo, 2) Ett Åbo som påverkar och förnyas samt 3) Ett växande Åbo med miljö. Fritidssektorn genomför båda programmen.

Fritidssektorn genomför särskilt följande punkter i stadsstrategin Åbo 2029: Åbo är en europeisk kulturstad som också är känd som en stark idrotts- och evenemangsstad. Det centrala målet är att främja stadsbornas välbefinnande och aktivitet samt näringslivets konkurrenskraft på ett hållbart sätt. Vi ordnar servicen enligt en modern mångproducentmodell på ett kundcentrerat, högklassigt och kostnadseffektivt sätt i gott partnerskap med företag och organisationer. En aktiv livsstil är viktig för välfärden, och detta uppmuntrar vi Åboborna till. Vi söker och prövar på nya verksamhetsmodeller för att minska välfärdsskillnaderna och förebygga utslagning.

Nämnderna och serviceområdena inom sektorn genomför särskilt riktlinjerna för temat Den aktiva Åbobon.

- Den aktiva livsstilen stöds genom att skapa förutsättningar för aktivitet på eget initiativ
- Tjänster genomförs i samarbete med medborgar- och organisationsverksamheten
- Tjänster som främjar den aktiva livsstilen riktas genom att utnyttja kund- och invånardata på ett bättre sätt
- Områdesperspektivet förstärks genom att utnyttja bostadsområdenas särdrag
- Delaktigheten ökas genom att låta den ingå som ett led i planeringen, genomförandet och beslutsfattandet
- Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en föregångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande
- Det goda livets Åbo skapar man genom att tillägna sig en aktiv livsstil.

Fritidssektorn

Basuppgift: Vi erbjuder Åboborna glädje, upplevelser, rörelse, kunskap och färdigheter i vardag och fest.

Målbild: Det goda livets Åbo.

Prioriteringar:

- Att främja jämlikhet och minska ojämlikhet,
- Att främja delaktighet, aktivitet och sektorsövergripande samarbete och
- Ett ökat partnerskap med tredje sektorn.

Ovannämnda riktlinjer och prioriteringar genomförs enligt gemensamma strategiska mål som alla tre nämnder har godkänt:

- En aktiv livsstil för så många Åbobor som möjligt,
- Mångsidiga tjänster produceras kostnadseffektivt genom att utveckla och utvidga partnerskap,
- Flerkanaliga och interaktiva tjänster tillhandahålls genom digitalisering och
- Invånarnas medborgarfärdigheter främjas.

FRITIDSSEKTORN

Kulturnämnden

Prioriteringar:

- Att avlägsna ojämlikhet - ett gemensamt Åbo för alla,
- Att förstärka det interna och externa samarbetet, ett attraktivt Kultur-Åbo och
- Digitala tjänster - ett modernt och historiskt Åbo.

Verksamhetsprinciper är en kritisk och modig granskning av den egna verksamheten samt de anställdas välbefinnande.

Idrottsnämnden

Prioriteringar:

- Barn och unga som rör på sig - Alla barn och unga tar till sig en motionsinriktad livsstil,
- En aktiverande omgivning och förhållanden skapar förutsättningar till en motionsinriktad livsstil,
- Motion som en engagerande partner vid främjandet av livskraft och välbefinnande och
- Utvecklande av samarbetet med motions- och idrottsföreningar och föreningar som ordnar idrott för att öka rörligheten bland Åboborna.

Ungdomsnämnden

Prioriteringar:

- Att främja jämlikhet och minska ojämlikhet,

- Att förstå digitaliseringen som en del av de ungas liv,
- Att främja ett hållbart välbefinnande,
- Delaktighet, tillit till egna möjligheter att påverka och ett aktivt medborgarskap och
- Att ställa sig fördomsfritt till internationalism samt värdesätta och värna om mångfalden.

Verksamhetsprinciper är innovativitet, dialog och sektorsövergripande samarbete.

Stöd för fritidssysselsättning

En viktig punkt i regeringsprogrammet för Antti Rinnes regering är att garantera att alla barn och unga har möjlighet till en hobby som de gillar i anslutning till skoldagen. Serviceområdena inom fritidssektorn har bl.a. följande interna utvecklingsobjekt:

- att förstärka samarbetet för att främja hobbyverksamheten för barn och unga i samarbete med sektorns alla serviceområden
- att utveckla styrningen och ledningen av den mångformiga och mångsidiga barnkulturverksamheten

Stadens egna kulturtjänster möjliggör basutbudet av kultur som kompletteras av det fria fältet. Förutom kulturtjänsterna med låg tröskel behövs det också attraktiva topproduktioner som ökar stadens attraktivitet för turister och konkurrenskraft.

Motionstjänsterna genomförs genom ett lokalt och regionalt samarbete, genom att skapa motionsmöjligheter som främjar hälsan, stödja

medborgarverksamhet, erbjuda motionsplatser samt ordna motion speciellt för passiva invånare och specialgrupper.

Dessutom ska barn och unga erbjudas likvärdiga möjligheter att delta i kultur-, motions- och fritidsverksamheten samt i ungdomstjänsterna och planeringen av tjänster. De förebyggande tjänsterna och den stimulerande verksamheten upprätthåller barns och ungas välbefinnande och hälsa.

Fritidssektorn har förbundit sig till sådana utvecklingshelheter på stadsnivå som barnvänlighet, integrering och klimatpolitik samt koldioxidsnålhet.

- Åbo är en barnvänlig kommun enligt UNICEF:s modell.
 - Åbo är en global föregångare inom klimatpolitiken. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadens åtgärder för stävande av och förberedelse inför klimatförändringen. Bildningssektorn genomför klimatplanens mål i sin verksamhet och ger färdigheter till en hållbar livsstil och koldioxidsnål ekonomi.
-

FRITIDSSEKTORN

BOKFÖRINGAR

Stadsfullmäktige

Kulturnämnden/Idrottsnämnden/Ungdomsnämnden

ANSLAG OCH INVESTERINGAR (STADSDIREKTÖREN)

1.000 €						
Kulturnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	4 643	4 060	4 455	4 494	4 538	4 594
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	39 237	41 644	41 620	42 034	42 466	43 075
Verksamhetsbidrag	-34 595	-37 584	-37 165	-37 541	-37 928	-38 481
Ändring- %		8,6 %	-1,1 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %

1.000 €						
Kulturnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	364	940	540	540	540	540
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-364	-940	-540	-540	-540	-540
Ändring- %		158,1 %	-42,6 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

FRITIDSSEKTORN

1.000 €						
Idrottsnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	4 421	4 045	4 045	4 086	4 127	4 188
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	24 815	25 015	25 217	25 472	25 733	26 109
Verksamhetsbidrag	-20 394	-20 970	-21 172	-21 386	-21 606	-21 921
Ändring- %		2,8 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %

1.000 €						
Idrottsnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	345	200	200	200	200	200
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-345	-200	-200	-200	-200	-200
Ändring- %		-42,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

1.000 €						
Ungdomsnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	818	905	933	942	952	966
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	8 574	9 131	9 226	9 319	9 415	9 552

FRITIDSSEKTORN

Verksamhetsbidrag	-7 757	-8 226	-8 293	-8 377	-8 463	-8 586
Ändring- %		6,1 %	0,8 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %

1.000 €						
Ungdomsnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	94	120	120	120	120	120
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-94	-120	-120	-120	-120	-120
Ändring- %		27,3 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 €, Kulturnämnden/Idrottsnämnden/Ungdomsnämnden	2020	2021	2022	2023

Stadsdirektören

1.000 €, Kulturnämnden/Idrottsnämnden/Ungdomsnämnden	2020	2021	2022	2023

Nämnden (ändring i det planeringstal som stadsfullmäktige fastställt)

1.000 €, Kulturnämnden/Idrottsnämnden/Ungdomsnämnden	2020	2021	2022	2023

FRITIDSSEKTORN

--	--	--	--	--

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Mål 1: En aktiv livsstil för så många Åbo-bor som möjligt	Strategiskt tema: Den aktiva Åbobon Strategisk riktlinje: 2.3.7 Det goda livets Åbo skapar man genom att tillägna sig en aktiv livsstil			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.4 Områdesperspektivet förstärks genom att man utnyttjar bostadsområdenas särdrag 2.3.5 Delaktigheten ökas genom att låta den ingå som ett led i planeringen, genomförandet och beslutsfattandet 2.3.6 Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en före- gångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande			
	Bokslut 2018	Ekonomiplan 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
bibliotekslån	3 058 121	3 050 000	3 060 000		3 060 000	3 060 000	3 060 000
biblioteksbesök	1 954 129	2 010 000	2 020 000		2 020 000	2 020 000	2 020 000
koncertbesökare	69 457	60 000	60 000		68 000	68 000	68 000
museibesök	394 626	340 000	345 000		350 000	355 000	355 000
simhallsbesök	808 000	760 000	760 000		760 000	760 000	760 000
deltagare i verksamheten skolan i rörelse	3 000	3 000	3 000		3 000	3 000	3 000
Unga som besökt ungdomstjänsternas handledda tjänster (besöksgång, 0-28 år)	199 100	210 000	210 000		210 000	210 000	210 000
Beskrivning av målet:							

FRITIDSSEKTORN

En aktiv fritid ger livet innehåll och är en väsentlig del av grunden för ett gott liv. Den aktiva Åbobon mår bra. En motionsinriktad livsstil. Kultur gör gott. Åbo utvecklar vidare nya former av kulturdeltagande och kulturaktiviteter. Ett balanserat liv för barn och unga Samarbetet mellan stadens aktörer som arbetar på olika håll i staden etableras.

FRITIDSSEKTORN

Mål 2: Mångsidiga tjänster produceras kostnadseffektivt genom att utveckla och utvidga partnerskap	Strategiskt tema: Den aktiva Åbobon Strategisk riktlinje: 2.3.2 Tjänster genomförs i samarbete med medborgar- och organisationsverksamheten			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.1 Den aktiva livsstilen stöds genom att skapa förutsättningar för aktivitet på eget initiativ 2.1.1 Förutsättningar för välfärd skapas genom brett samarbete 2.3.6 Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en föregångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Antal besökare hos avtalspartner (kulturbidrag)	777 780	601 000	601 000		601 000	601 000	601 000
Antal deltagare i idrottsföreningar som fått bidrag	69 506	60 000	60 000		60 000	60 000	60 000
Antal ungdomsföreningar och verksamhetsgrupper för unga som fått bidrag	78	105	110		115	115	115
Beskrivning av målet: Sätten att producera tjänster i samarbete mellan staden och tredje sektorn granskas och tjänster produceras i allt större utsträckning genom partnerskap. Samarbetet genomförs så att stadens aktörer säkerställer att medborgar- och organisationsverksamheten har en stark roll och ett starkt ansvar. Servicestigar som överskrider sektorsgränserna och andra aktörer produceras. Både i stadens egen verksamhet och på det fria fältet genomförs nya former av kulturverksamhet och stadskulturevenemang.							

Mål 3: Flerkanaliga och interaktiva tjänster tillhandahålls genom digitalisering	Strategiskt tema: Ett Åbo som påverkar och förnyas Strategisk riktlinje: 3.2.3 Digitala tjänster utvecklas genom ett brett och öppet samarbete			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.3 Tjänster som främjar den aktiva livsstilen riktas genom att utnyttja kund- och invånardata på ett bättre sätt 2.3.6 Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en föregångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2023
Nätbiblioteksbesök	0,9 milj.	1,1 milj.	1,1 milj.		1,1 milj.	1,1 milj.	1,1 milj.
E-böckernas användningsgångar	100 107	105 000	115 000		127 000	140 000	140 000
Ökning av antalet digitalt tillgängliga objekt på museet per år	8 363	+ 4 500	+ 4 500		+ 4 500	+ 4 500	+ 4 500

FRITIDSSEKTORN

Proportionell andel (%) avlagda körkort för sociala medier bland personalen (utbildningshelheten byggs upp 2018 och inleds i full utsträckning 2019)	0 %	30 %	70 %		100 %	100 %	100 %
Beskrivning av målet: Staden utvecklar sina servicekanaler och digitaliserar sina tjänster på ett omfattande sätt genom att utnyttja den bästa praxisen och det riksomfattande samarbetet. Digitaliseringen utnyttjas vid nya typer av kulturdeltagande. När man utvecklar digitala tjänster och ökar tillgången till öppna data och sam användningen av data måste olika dataskyddsaspekter beaktas.							
Mål 4: Invånarnas medborgarfärdigheter främjas	Strategiskt tema: Den aktiva Åbobon Strategisk riktlinje: 2.3.1 Den aktiva livsstilen stöds genom att skapa förutsättningar för aktivitet på eget initiativ			Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.5 Delaktigheten ökas genom att låta den ingå som ett led i planeringen, genomförandet och beslutsfattandet 2.3.6 Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en föregångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Bokslut 2022	Ekonomiplan 2023
Totala antalet besökare i orkestrens barnevenemang, invandrarevenemang och evenemang för publikfostran	20 660	15 000	15 000		15 000	15 000	
Antal användningstillfällen av museets rådgivningstjänster	7 099	5 000	5 000		5 000	5 000	
Antalet deltagare i bibliotekets användarutbildning	11 623	12 500	12 500		12 500	12 500	12 500
Unga som fått handledning (9-18-åringar med ungdoms- och säsongskort och som har deltagit i hobbykurser samt 15-29-åringar som har deltagit i Fendari, Startverkstaden, vägglösa verkstäder och i uppsökande ungdomsarbete)	Lära genom att göra: 6 547 Handledning och stöd: 1 961	Lära genom att göra: 2100 Handledning och stöd: 1185 (försöket avslutats)	Lära genom att göra: 2100 Handledning och stöd: 1190		Lära genom att göra: 2100 Handledning och stöd: 1200	Lära genom att göra: 2100 Handledning och stöd: 1200	
Beskrivning av målet: Väsentliga delfaktorer i ökningen av aktiviteten är att möjliggöra initiativförmåga och självbetjäning och inrikta servicehandledningen till passiva invånare. Delaktigheten är också en viktig del av välbefinnandet som ska te sig för invånarna som en möjlighet att ägna sig åt något konkret särskilt i invånarnas egna bostadsområden. I stadens verksamhet och serviceproduktion betonar man kreativitet och innovativa lösningar samt berikar invånarnas vardag och fritid med kultur i olika former.							

STADSMILJÖNÄMNDEN

BYGGNADS- OCH TILLSTÅNDSNÄMNDEN

KOLLEKTIVTRAFIKNÄMNDEN FÖR ÅBO STADSREGION

AVFALLSHANTERINGSNÄMNDEN I SYDVÄSTRA FINLAND

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare: sektordirektör Christina Hovi

UTVECKLINGSPLAN FÖR VERKSAMHETEN OCH STRATEGISKA TYNGDPUNKTER (SFM)

Invånarantalet i Åbo stad har ökat snabbare än prognosen förutsett och processen att bygga staden fortsätter. På detta inverkar bl.a. den positiva strukturförändring som pågår i bl.a. Åboregionen. Samtidigt har segregationen mellan olika områden förstärkts. För att uppnå stadens mål för kolneutralitet utvidgas ett energieffektivt och resurssmart verksamhets sätt att omfatta all verksamhet.

Sektorn använder de möjligheter digitaliseringen hämtar till utvecklingen av verksamheten. Digitaliseringen av tjänster och funktioner gör det möjligt att göra organisations- och kostnadsstrukturen lättare och rikta personalens tidsanvändning på mer krävande arbetsuppgifter. För invånare och kunder innebär detta bättre möjligheter än tidigare funnits att använda stadens tjänster oberoende av tid och plats. När man förnyar tjänsterna genom ett omfattande innovationssamarbete enligt principerna om öppenhet främjar man också uppkomsten av nya affärsmöjligheter och serviceformer.

Stadsmiljösektorn verkar aktivt i den förändring som pågår. Målet är att skapa möjligheter till tillväxt och ett gott liv för både företag och invånare.

Stadsmiljösektorn genomför särskilt följande punkter i Åbos stadsstrategi 2029: Åbo växer hållbart och förbättrar konkurrenskraften. Av de strategiska programmen genomför sektorn särskilt huvudtema 3.3 Ett framväxande Åbo med miljö samt 3.2 Ett Åbo som påverkar och förnyas.

Stadsfullmäktige har godkänt tre spetsprojekt: Utvecklande av centrumområdet, Åbo vetenskaps-park och Smart and Wise Turku (SAWT). De två första spetsprojekten genomför närmast huvudtemat Ett framväxande Åbo med miljö som ingår i strategin. Spetsprojektet SAWT genomför strategins huvudtema Ett framväxande Åbo med miljö samt Ett Åbo som påverkar och förnyas.

Tyngdpunkterna i spetsprojektet SAWT är starkt närvarande i utvecklandet av stadsmiljösektorn och tyngdpunkterna:

Stadsmiljösektorn följer stadens utvecklingsmodell (Ssn 29.9.2014 § 368) i allt utvecklingsarbete. Utvecklingsmodellen samordnar arbetssätt i anknytning till utvecklande.

Ett framväxande Åbo med miljö

- Förutsättningar för växande och hållbar stadsstruktur främjas med omfattande planer beträffande samhällsstrukturen och trafiksystemet och genom att utveckla staden som stora områdeshelheter.
 - Stadsstrukturens funktion och livskraft stärks genom kompletterande byggande. Betoningen på stadens tillväxt riktas mot centrum och till de områden för stadsförnyelse som omger centrum på kollektivtrafikens utvecklingskorridorer. Stadsstrukturens tyngdpunkt utvidgas i och med att stadsstrukturen utvecklas mera mot havet.
-

STADSMILJÖSEKTORN

- Spetsprojekten Utvecklande av centrum samt Åbo vetenskapspark främjas med projekt för markanvändning, detaljplaneprogrammet samt investeringsprogrammen.
- Utöver stadens spetsprojekt främjas andra projekt för strategisk markanvändning bl.a. Slottsstaden, Skansen, Hallisleden, Logicity och Blue Industry Park.
- Åbo logistiska ställning som en knypunkt i den norra tillväxtpassagen utvecklas bl.a. genom att man främjar en snabb tågförbindelse mellan Åbo och Helsingfors, Trafikcentralen, en ny hamnterminal samt projekten för Åbo ringväg.
- Mångsidiga och attraktiva alternativ för boende är vid sidan av arbetsplatserna en central konkurrenskraftfaktor i lockandet av ny kompetens och nya invånare till staden. Genom detaljplaneringen och genomförandet av infran säkerställer man ett mångsidigt och tillräckligt tomtbestånd, med vilket man tryggar ett tillräckligt bestånd av hyres-, bostadsrätts- och ägarbostäder till ett måttligt pris. Genom en mångsidig bostadsproduktion ser man till att olika bostadstyper också finns i nya bostadsområden.
- Genom kompletterande byggande i förortererna gör man bostadsområdena livligare, tryggar hållbar servicestruktur och minskar differentieringen mellan olika områden.
- I Åbo stads klimatplan 2029 (sfm 11.6.2018 § 412) har fastställts mål och åtgärder genom vilka man går mot ett kolneutralt stadsområde 2029 och förbereder sig för klimatförändringens verkningar. Stadsmiljösektorn deltar

starkt i både hanteringen av klimatförändringen och förberedelseråtgärder och uppföljning.

- I utvecklingen av stadens trafik är fokus riktat till gång- och cykeltrafik och regional kollektivtrafik. En tyngdpunkt är stödandet av allt mer omfattande användning av miljö- och klimatvänliga teknologier. Lösningar för smart trafik har en stark roll i utvecklingen av trafiken.
- En hälsosam livsstil främjas genom att man planlägger en stad med korta avstånd och genom att på innerstadsområdet bygga rutterna för skol- och arbetsresor för cyklister och fotgängare.
- Kollektivtrafiken utvecklas så att den motsvarar behoven för pendlingstrafik hos de växande företagen.
- Kostnadseffektiviteten för ordnandet av tjänsterna förbättras när man kan stödja sig på det existerande servicenätverket. Nyttjandet av kommunalteknikens investeringar blir mer effektivt, trafikutsläppen minskar och stadsborna sparar tid i trafiken. Tack vare den enhetliga stadsstrukturen är det smidigt att röra sig i staden. Detta är en attraktionsfaktor för Åbo.
- För att främja välbefinnande, stöds bevarande av den i sin mångformighet unika naturmiljön och möjligheter till att uppleva naturen främjas på hållbara sätt.
- Åbos utveckling mot att bli en internationellt ledande förebild inom stadsbyggande främjas

av den historiskt unika kulturmiljön och innovativ nyanvändning av byggnader i anknytning till denna.

- På stadsområden där boendet blir allt tätare, betonas kvaliteten av den byggda stadsmiljön. I en allt mera tätbebyggd stad satsar man på mångsidiga offentliga stadsrum och grönläggningar. Vi tar hand om boende- och livsmiljöernas renlighet och trygghet.
- Vid sidan av motverkandet av klimatförändringen beaktas även åtgärderna för förberedelser inför klimatförändringen i all planering och byggande särskilt då fokus riktas mot dagvatten samt förebyggande av ekologiska risker.
- Staden tar initiativ i arbetet med att skydda Östersjön enligt åtgärder i Östersjöutmaningen, vars mål är att förbättra vattendragens, småvattens och kustvattens tillstånd.

Ett Åbo som påverkar och förnyas

- Resultaten förbättras genom gott ledarskap, nya verksamhetsätt och verktyg som stöder dem. Genom informationsledning som grundar sig på transparens säkerställs att man gör rätt saker vid rätt tidpunkt på ett kostnadseffektivt sätt. Informationssystemen utvecklas så att uppgifterna om verksamheten kombineras med uppdaterade uppgifter om ekonomin.
 - Fastighetsegendomen utvecklas aktivt. Staden effektiviserar överlåtelseerna av den fasta egendomen genom att utveckla egendomen med hjälp av planläggning och partnersamarbete så att den blir mer attraktiv.
-

STADSMILJÖSEKTORN

- Förvaltning av lokal- och infrastrukturegdomen bygger på planmässighet varvid man utnyttjar beräkning av reparationsskulden. Att ta hand om värdet på egendomen förutsätter tillräckliga investeringar.
- Stadens investeringar i servicebyggnader bygger på godkända planer för servicenätverk.
- Energieffektiviteten hos byggnadsbeståndet och de smarta egenskaperna i byggnaderna förbättras och prioriteras inom ramen för investeringarna. Hållbara investeringsprinciperna och kvalitetsnivån fastställs i projektplanerna.
- Verksamheten effektiveras genom att processen att producera tomter görs snabbare från planläggningen, byggande av infrastrukturer i staden och överlåtandet av tomter.
- Kontrollen av kostnaderna för byggprojekten förbättras genom att man utarbetar behovsutredningar och projektplaner även i infraprojekten.
- Produktiviteten ökas genom anskaffningsförfaringar, partnerskap och konkurrensutsättning. Genom att göra tillsammans och genom att

våga pröva på nya saker förnyas man verksamheten.

- Verksamheten utvecklas utgående från invånare och kunder.
- Genom en digitalisering av tjänsterna effektiveras funktionerna och förbättras möjligheterna till självbetjäning och delaktighet oberoende av tid och plats.
- Stadsmiljösektorn stöder även digitaliseringen av arkiv. Saken förutsätter en heltäckande lösning på stadsnivå.
- Spetsprojektet Smart and Wise Turku främjas med olika projekt. Bakgrunden till detta ligger i Smart city-tänkandet som betyder bl.a. utveckling av stadens infrastruktur med teknologier. De digitala tjänsterna är en central del av detta tänkande.
- Ordnande av parkeringen utvecklas genom en helhetsreform som startades år 2018.
- Stadens centrala livskraft utgörs av kompetent och motiverad personal. Att ta hand om personalens arbetshälsa och kompetens är viktigt för att hålla servicenivån på en god nivå. Man

satsar på personalens utbildning och på att förutse kompetensbehov.

- Högklassiga stödtjänster ska vara dimensionerade på rätt nivå så att det dagliga arbetet är fungerande.

Innovativa upphandlingar

Staden ökar produktiviteten och förnyelseförmågan genom att främja innovationer. När man planerar utvecklandet av verksamheten och upphandlingar genom ett omfattande samarbete skapar man samtidigt marknader och en grogrund för nya lösningar.

- Parkering. Parkeringen utvecklas så att den blir mer fungerande ur både kundens och stadens synvinkel. Digitala tjänster och funktioner läggs till (t.ex. pysäköintiHUB). Genomförs som en del av spetsprojektet Smart and Wise.
- Plattform för stadsmodell med vilken man möjliggör t.ex. granskningen och utnyttjandet av en digital tvilling med hjälp av en webbläsare. Med hjälp av en sådan plattform kan Åbo stads egen nuvarande stadsmodell tas i mer omfattande användning. Med hjälp av plattformen kan man placera planer och annan information samt göra simuleringar.

BOKFÖRINGAR

Stadsfullmäktige

Stadsmiljösektorn

STADSMILJÖSEKTORN

ANSLAG OCH INVESTERINGAR

Driftsekonomidelen

1.000 €						
Stadsmiljösektorn	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	77 162	77 338	79 065	79 834	80 445	81 065
Tillverkning för eget bruk	1 861	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
Verksamhetsutgifter	101 169	107 096	108 062	108 803	109 528	110 344
Verksamhetsbidrag	-22 147	-28 148	-27 387	-27 358	-27 473	-27 669
Ändring- %		27,1%	-2,7 %	-0,1 %	0,4 %	0,7 %

1.000 €						
Stadsmiljönämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	41 869	38 842	40 294	40 895	41 506	42 126
Tillverkning för eget bruk	1 861	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
Verksamhetsutgifter	48 556	50 824	51 234	51 626	52 165	52 713
Verksamhetsbidrag	-4 826	-10 372	-9 331	-9 120	-9 049	-8 977
Ändring- %		114,9%	-10,0%	-2,3%	-0,8%	-0,8%

1.000 €						
Byggnads- och tillståndsnämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter		0				
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	101	100	100	100	100	100
Verksamhetsbidrag	-101	-100	-100	-100	-100	-100

STADSMILJÖSEKTORN

Ändring- %		-1,4%	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
------------	--	-------	-------	-------	-------	-------

1.000 €						
Kollektivtrafiknämnden för Åbo stadsregion	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	35 229	38 389	38 502	38 670	38 670	38 670
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	52 447	56 065	56 458	56 808	56 994	57 262
Verksamhetsbidrag	-17 218	-17 676	-17 956	-18 138	-18 324	-18 592
Ändring- %		2,7 %	1,6 %	1,0 %	1,0 %	1,5 %

1.000 €						
Avfallshanteringsnämnden i Sydvästra Finland	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter	63	107	269	269	269	269
Tillverkning för eget bruk		0				
Verksamhetsutgifter	64	107	269	269	269	269
Verksamhetsbidrag	-1	0	0	0	0	0
Ändring- %		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Investeringsdelen

1.000 €						
Stadsmiljösektorn	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	367	1 500	1 700	1 100	1 100	1 100
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		176	175	175	175	175
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				

STADSMILJÖSEKTORN

NETTO	-367	-1 324	-1 525	-925	-925	-925
Ändring- %		260,5 %	15,1 %	-39,4 %	0,0 %	0,0 %

1.000 €						
Stadsmiljönämnden	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	78	1 000	1 200	600	600	600
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		0				
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-78	-1 000	-1 200	-600	-600	-600
Ändring- %		1182,1 %	20,0 %	-50,0 %	0,0 %	0,0 %

1.000 €						
Kollektivtrafiknämnden för Åbo stadsregion	Utfall 2018	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Investeringsutgifter	289	500	500	500	500	500
Statsandelar och övriga finansieringsandelar		176	175	175	175	175
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		0				
NETTO	-289	-324	-325	-325	-325	-325
Ändring- %		12,1 %	0,2 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

ÄNDRINGAR

Stadsfullmäktige

1.000 € Nämnderna för stadsmiljösektorn	2020	2021	2022	2023
	0			

STADSMILJÖSEKTORN

--	--	--	--	--

Stadsstyrelsen

1.000 € Nämnderna för stadsmiljösektorn	2020	2021	2022	2023
	0			

Stadsdirektören

1.000 € Nämnderna för stadsmiljösektorn	2020	2021	2022	2023
	0			

Nämnder (ändring i det planeringstal som stadsfullmäktige bekräftat)

1.000 € Stadsmiljönämnden	2020	2021	2022	2023
Rening av förorenad mark	-1 600	-2 000	-2 000	-2 000

STRATEGISKA MÅL (SFM)

Gäller för stadsmiljönämnden för alla delar och för kollektivtrafiknämnden för Åbo stadsregions ** del

Mål SFM1: Minskande av utsläppen av växthusgaser	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029			Övriga riktlinjer som genomförs:			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Utsläpp av växthusgaser ändring (%) från nivån år 1990		minskar	minskar		-50 %	minskar	minskar
Beskrivning av målet: Huvudmålet för klimatpolitiken enligt stadsstrategin (sfm 16.4.2018) är ett kolneutralt stadsområde senast 2029. För att uppnå målet strävar man efter att minska utsläppen av växthusgaser i Åboregionen med minst 80 procent från år 1990 till år 2029. Mot detta framskrider man genom de mellanliggande mål som ställs upp för fullmäktigeperioderna. Fram till år 2021 strävar man efter att minska utsläppen minst 50 % från år 1990. Fram till år 2025 strävar man efter att minska utsläppen minst 65-70 % från nivån år 1990. Senast 2029 uppnås							

STADSMILJÖSEKTORN

kolneutralitet då de utsläpp som ännu finns kvar kompenseras helt. Från 2029 framåt strävar Åbo efter att vara ett klimatpositivt område då områdets nettoutsläpp är negativa (kompensationen är större än utsläppen).

Genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder (Klimatplanen 2029, sfm 11.6.2018 § 142) rör vi oss mot en kolneutral stadsregion 2029. Stadsmiljösektorn strävar efter att minska särskilt utsläpp som orsakats av samhällsstrukturens och den byggda miljön samt trafik och stärka Åbos kolsänkor. Enheten för miljöskydd beräknar stadens utsläpp av växthusgaser och utvecklar beräkningen av kolsänkor. Enligt Åbos CO2-rapport, bildas växthusutsläppen av utsläpp inom följande sektorer: fjärr- och eluppvärmning, separat uppvärmning, jordvärme, konsumenternas och industrins elförbrukning, vägtrafiken och andra trafikformer, industrin och arbetsmaskinernas förbrukning, jordbruk och avfallshantering. Utsläpp som orsakas av uppvärmning normeras så att de motsvarar det genomsnittliga uppvärmningsbehovet under jämförelseperioden för klimatet 1981-2010. Utsläppen för elförbrukningen normerades genom att använda ett flexibelt genomsnitt för en femårsperiod som utsläppskoefficient. I beräkningen ingår inte indirekta utsläppsverknningar för anskaffningar inom den privata eller offentliga sektorn.

Mål SFM2: Hållbar samhällsstruktur	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029		Övriga riktlinjer som genomförs: 3.3.4 Stadsstrukturens funktion och livskraft stärks genom kompletterande byggande 3.3.7 Med tanke på miljön hållbar och trygg trafik och mobilitet främjas genom att utnyttja den enhetliga stadsstrukturen 3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster				
------------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Väningsytan hos godkända detaljplaner placerar sig på zoner för allt tätare, hållbar stadsstruktur	96 %	Åtminstone 85 %	Minst 85 %		Minst 85 %	Minst 85 %	Minst 85 %

Beskrivning av målet:
I Åbos markanvändning satsar man enligt stadsstrategin på att uppnå ett kolneutralt stadsområde 2029, vilket förutsätter utvecklingen av en energieffektiv samhällsstruktur som grundar sig på hållbara trafikformer. Byggandet styrs så att det utförs på stadsstrukturens olika zoner som består av centrumen, förtätat boende, hållbar trafik och närtjänster. På det viset skapas förutsättningar för utveckling av markanvändning, boende, trafik, tjänster och näringar på ett ekonomiskt, socialt och med tanke på miljön hållbart sätt (3.3.1, 3.3.2, 3.3.4, 3.3.5, 3.3.6, 3.3.7, 3.3.9, 3.3.10). Förutsättningar att utveckla konkurrenskraften och hållbar tillväxt skapas och samtidigt sörs för möjligheterna till en livsmiljö som är trygg och hälsosam och balanserad med tanke på olika befolkningsgrupper.

STADSMILJÖSEKTORN

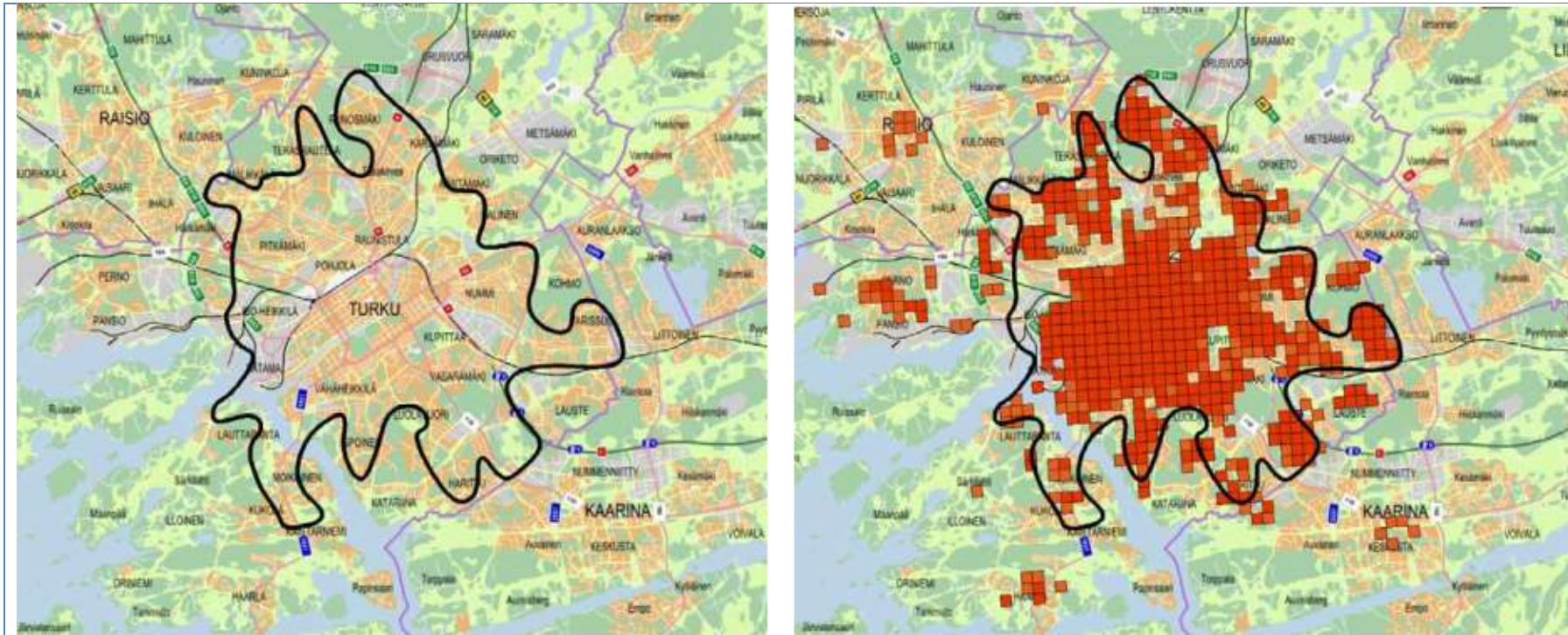


Bild. En allt tätare zon för en hållbar stadsstruktur. Zonen baserar sig på en analys av Åbos stadsstruktur som gjorts på ett rutnät med rutor som är 250*250 meter och i vilken hållbara färdssätt, närtjänster och områdets invånardensitet tas i beaktande. Egenskaperna poängsattes enligt följande: gångavstånd till centrum's tjänster 1 poäng, cykelavstånd till centrum 15 minuter 1 poäng, möjlighet att färdas med kollektivtrafik: stombusslinjer 30 meters avstånd från linjen eller 600 meters avstånd från spårväg/superbusslinje 1 poäng, invånare/arbetsplats aktuell eller kommande täthet över 20 invånare/hektar 1-3 poäng, avstånd till butik 500 meter 1 poäng, avstånd till daghem 500 meter 1 poäng och avstånd till skola 500 meter 1 poäng. I bilden till höger syns de kategoriserade rutorna som har fått mer än 4 poäng.

STADSMILJÖSEKTORN

Mål SFM3: Kolsnåla hållbara lösningar för att färdas **	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.7 Med tanke på miljön hållbar och trygg trafik och mobilitet främjas genom att utnyttja den enhetliga stadsstrukturen			Övriga riktlinjer som genomförs: 3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029 3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster 2.3.7 Det goda livets Åbo skapar man genom att tillägna sig en aktiv livsstil			
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
- Väg- och stadstrafikens växthusgasutsläpp (minskar 50 % år 2015-2029)		minskar	minskar		minskar	minskar	minskar
- Volymindex för gångtrafik *, index 2017=100	Ökade 11,7 %	ökar med 3 % från året innan	ökar med 3 % från året innan		ökar med 3 % från året innan	ökar med 3 % från året innan	ökar med 4 % från året innan
- Volymindex för cykeltrafik *, index 2017=100	Minskade 4,7 %	ökar med 3 % från året innan	ökar med 3 % från året innan		ökar med 3 % från året innan	ökar med 3 % från året innan	ökar med 4 % från året innan
- Volymindex för biltrafik *, index 2017=100 *	Minskade 2,0 %	minskar eller stiger inte från året innan	minskar eller stiger inte från året innan		minskar eller stiger inte från året innan	minskar eller stiger inte från året innan	minskar eller stiger inte från året innan
- Antalet resor inom den regionala kollektivtrafiken, index 2017=100 **	Minskade 1,5 %	ökar med 2 % från året innan	ökar med 2 % från året innan		ökar med 2 % från året innan	ökar med 2 % från året innan	ökar med 2 % från året innan
- Andelen kolsnål trafik (%) i Åbos kollektivtrafik**	5 %	5 %	5 %		ökar	ökar	ökar
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>För att uppnå stadsstrategins mål för kolneutralitet 2029 (sfm 16.4.2018 § 72) skapar Åbo aktivt hållbar färdkultur och förbättrar förutsättningarna för hållbara sätt att färdas. Målet är att minska utsläppen av växthusgaser i väg- och stadstrafiken i Åbo med minst 50 % från nivån 2015 tills 2029 (Åbo stads klimatplan 2029, sfm 11.6.2018 § 142). I samband med Åbo stads Klimat- och miljöprogram (sfm 26.10.2009 § 239) samt Strukturmodellen för Åbo stadsregion 2035 har godkänts och i samband med Generalplanen 2029 (ssn 30.9.2013 § 399) samt Klimatplanen 2029 (sfm 11.6.2018 § 142) har som mål bekräftats att öka andelen hållbara färsätt av alla färsätt i Åbo stad till över 66 % innan 2030 från det nuvarande värdet som är ca 52 %.</p> <p>För att uppnå Åbo stads strategiska mål för kolneutralitet och stöda en hållbar attraktiv stadsutveckling förbättras kollektivtrafikens serviceförmåga betydligt. Utvecklingen av kollektivtrafiken och ökandet av användningen av kollektivtrafiken är ett viktigt sätt att minska på växthusutsläpp som beror på trafik och mobilitet. En betydande och exemplarisk klimatåtgärd är dock att samtidigt minska på de utsläpp som den växande kollektivtrafiken orsakar. Åbos kollektivtrafik ska göras till en kolneutral tjänst fram till år 2029. För stadstrafikens</p>							

STADSMILJÖSEKTORN

del i Åbo uppnås kolneutraliteten redan 2025. I elektrifieringen av linjerna framskrider man enligt den tekniska utvecklingens och konkurrensutsättningarnas takt och elektrifieringen kompletteras med olika lösningar som grundar sig på biobränsle.

Under 2019 har man uppgjort en utredning över hurdana mål som krävs för vardera färdssätt, för att man skulle uppnå det av stadsfullmäktige uppställda målet att andelen hållbara färdssätt ska vara 66 % år 2030. De årliga målen granskas i och med utredningen för de kommande åren.

Främjandet av andelen gångtrafik, cykeltrafik och kollektivtrafik av alla färdssätt minskar bl.a. behovet på utrymme, förbättrar säkerheten och trivseln och minskar utsläppen. Täckande information om fördelningen av färdssätt för rörelseformerna fås med ca 5-10 års mellanrum från trafikundersökningarna (utarbetad i Åboregionen 2017, 2008 och 1997). Färdssättens utveckling på kortare sikt uppföljs via det färdssättsspecifika volymindexet. Volymindexet ger inte direkt någon information om hur färdssättfördelningen utvecklats, men är ändå riktgivande. Målet är att mängden biltrafik i volymindexet minskar eller inte växer och att mängden andra färdssätt växer 3 % per år.

* Volymindexen för gångtrafik, cykeltrafik och biltrafik grundar sig på information om trafikmängden på den s.k. taxeringslinjen för Aura ån (Föri, Martinsbron, Kvarnbron, Teaterbron, Aurabron, Biblioteksbron, Domkyrkobron, Tomasbron, Järnvägsbron, Hallisbron).

** Stadsmiljönämnden och kollektivtrafiknämnden för Åbo stadsregion godkände målet.

Mål SFM4: Kolsänkorna stärks	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö			Övriga riktlinjer som genomförs:			
	Strategisk riktlinje: 3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029						
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Gemensamt kollager för jordmänen och trädbeståndet i skogar som staden äger, ändring (kt CO ₂ -e/år)			+15		+15	+15	+15
Beskrivning av målet:							
Stärkandet av de kolsänkor som binder kol ur atmosfären är en åtgärd med betydande effekt i arbetet för att behärska klimatförändringen. Att öka växtlighetens och jordmånens förmåga att binda kol är en billig åtgärd och har även andra positiva effekter. För att uppnå kolneutralitet och för att bli ett klimatpositivt område måste kolsänkorna, produktionen av förnybar energi och övriga kompensationer ökas. Enligt sin strategi värnar staden om kollagret i jordmänen och växtligheten genom att sträva efter att öka antalet grönområden och bevara skogsområden, åkrar, växtlighet och genom att prioritera naturvänliga behandlingar på planteringsområden. Nya typer av stadsnatur och grönanläggningar ökas i takt med att staden blir tätare.							
Utgångsnivån 2019, d.v.s. det gemensamma kollagret för jordmänen och trädbeståndet i de skogar som staden äger (areal 4 827 ha) är enligt Naturresursinstitutet för tillfället ca 2 870 kt CO ₂ -e.							
Växtlighetens och jordmånens kollager och kolsänkor beräknas med fyra års mellanrum. Uppföljningen utvecklas så att man enligt möjligheter beaktar även vattendragen.							

STADSMILJÖSEKTORN

Mål SFM5: Minskande av ojämlikhet områdesvis	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.5 Stadens konkurrenskraft ökas genom att erbjuda lockande boende till alla				Övriga riktlinjer som genomförs: 2.3.4 Områdesperspektivet förstärks genom att man utnyttjar bostadsområdenas särdrag 3.3.3 Morgondagens byggande främjas genom utvecklande av enhetlig av markanvändning och en verksamhetsmodell som betonar fördomsfria partnerskap och samarbetsmodeller. 3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster		
Utvärderingskriterium:	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Andelen stött hyresboende per storområde (9 st.), högst 15 % av hela storområdets bostadsbestånd.			6/9		6/9	6/9	7/9
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Man strävar efter att genom kompletterande planläggning och målinriktad överlåtelse av tomter, att främja bostadsfördelningens balans genom att utveckla bostadsområdena så att de till sitt utbud av olika typer av bostäder skulle vara mångsidiga. Målet är att på alla storområden få andelen stödda hyresbostäder av det totala bostadsbeståndet till under 15 %. I boende på hyra har ARA-stödda hyresbostäder beaktats (studerandebostäder och bostadsrättsbostäder icke inkluderade). Åtgärdsprogram för att förebygga utslagning och främja en socialt hållbar stadsutveckling (sfm 28.1.2019 § 7).</p>							

Mål SFM6: Trafiksäkerhet	Strategiskt tema: Ett framväxande Åbo med miljö Strategisk riktlinje: 3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster				Övriga riktlinjer som genomförs: 2.1 Den friska och välmående Åbobon 2.3 Den aktiva Åbobon 3.3.7 Med tanke på miljön hållbar och trygg trafik och mobilitet främjas genom att utnyttja den enhetliga stadsstrukturen		
Antalet skadade i trafikolyckor under fem års tid (personer)	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	PROGNOS	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
	minskade 18 %	minskar 3 % från perioden åren 2013-2017	minskar 4 % från perioden åren 2013-2017		minskar 9 % från perioden åren 2013-2017	minskar 13 % från perioden åren 2013-2017	minskar 17 % från perioden åren 2013-2017
<p>Beskrivning av målet:</p> <p>Antalet skadade i trafikolyckor minskas genom åtgärder som genomförs på alla sektorer (Åbo stads säkerhetsplan 2017-2020, ssn 6.3.2017 § 91). Målet är att antalet skadade i trafikolyckor minskar med i genomsnitt 5 % per år. Antalet trafikolyckor jämförs och granskas på grund av stokastiska variationer i femårsperioder. Referenspunkten är femårsperioden 2013-2017, vars nivå var 975.</p>							

KONCERNBOLAGEN

STIFTELSEN ÅBO 2029 SR.

Stiftelsens ombud Tuomas Heikkinen

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Stiftelsens verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte Syftet med stiftelsen är att främja verksamheten i enlighet med den av Åbo stadsfullmäktige godkända Åbostrategin samt evenemang och projekt som ökar invånarnas välbefinnande och stöder utbildningen, högskolesamarbetet och näringslivet i Egentliga Finland. Syftet med stiftelsen är att göra Åbo stad mer intressant

och lockande som turiststad genom att utveckla attraktionsfaktorerna samt att skapa nya affärsmöjligheter för företag inom turismen och upplevelseindustrin. Stiftelsen har till syfte att främja utvecklingen av nya serviceinnovationer.

och lockande som turiststad genom att utveckla attraktionsfaktorerna samt att skapa nya affärsmöjligheter för företag inom turismen och upplevelseindustrin. Stiftelsen har till syfte att främja utvecklingen av nya serviceinnovationer.

STIFTELSENS BINDANDE MÅL I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Att främja verksamheten enligt Åbostrategin samt evenemang och projekt som ökar invånarnas välbefinnande och stöder utbildningen, högskolesamarbetet och näringslivet i Egentliga Finland.

		Bokslut 2019 P	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Intäkterna av placeringsverksamheten (1.000€)		0	1 450	1 450	1 450	1 450
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom att följa de av styrelsen godkända och av placeringskommittén utarbetade principerna för placeringsverksamheten och genom att under 2020 placera stiftelsens hela stiftelsekapital på placeringsmarknaden genom att anlita den konkurrensutsatta kapitalförvaltningstjänsten.						

STIFTELSEN ÅBO 2029 SR.

Mål: Syftet med stiftelsen är att göra Åbo stad mer intressant och lockande som turiststad genom att utveckla attraktionsfaktorerna samt att skapa nya affärsmöjligheter för företag inom turismen och upplevelseindustrin. Stiftelsen har till syfte att främja utvecklingen av nya serviceinnovationer.

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

MÅL FÖR VERKSAMHETEN		Bokslut 2019 P	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
antal evenemang och projekt som fått understöd: välfärd, st.		0				
antal evenemang och projekt som fått understöd: utbildning och högskolesamarbete, st.		0				
antal evenemang och projekt som fått understöd: näringsliv, dragningskraft och storevenemang, st.		0				
MÅL FÖR EKONOMIN:						
Avkastningsmål för placeringsverksamheten (omsättning) (1.000 €)		148	1 450	1 450	1 450	1 450
Bidrag och kostnader för projekt (1.000 €)		0	1 400	1 400	1 400	1 400
Rörelsevinst (överskott) (1.000 €)		0	40	40	40	40
Räkenskapsperiodens resultat (1.000 €)		0	40	40	40	40
Avkastning på placeringstillgångar enligt gängse värde (market to market), eur		0	1 450	1 450	1 450	1 450
Avkastning på placeringstillgångarna enligt gängse värde (market to market), %		0	5,0	5,0	5,0	5,0
Löpande, kassabaserad avkastning på placeringstillgångarna, eur		148	1 450	1 450	1 450	1 450
Löpande, kassabaserad avkastning på placeringstillgångarna, %		0,51	5,0	5,0	5,0	5,0

OMBUDETS/STYRELSENS ÖVERSIKT ÖVER BUDGETEN FÖR 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021 – 2023

Stiftelsen strävar efter att placera sina placerings-tillgångar så att de är tidsmässigt fördelade på marknaden år 2019, eftersom konkurrensutsätt-ningsprocessen för kapitalförvaltningstjänster på-gick under hela hösten 2018. Antagandet och må-let i detta skede är en fem (5) procents absolut och kassabaserad löpande avkastning på 1,45 mil-joner euro (inklusive räntor och utdelningar).

Förändringar i marknadsförhållandena eller för-ändringar i placeringsallokeringen kan medföra förändringar i avkastningsmålet under 2020 om man blir tvungen att minska aktievikten i portföl-jen på grund av marknadsstörningar.

Osäkerhetsfaktorer på placeringsmarknaden (såsom Brexit eller rädsla för eskalering av han-delskriget) har fortsatt under hösten 2019, vilket medför en betydande osäkerhet när det gäller den budgeterade avkastningen på placeringstillgång-arna, eftersom en betydande del av tillgångarna (13,0 miljoner euro) är tänkt att placeras i aktie-fonder eller i direkta aktieplaceringar. Om man inte uppnår detta mål och om man blir tvungen att placera en större del av kapitalet i räntein-strument, så kommer detta att minska den förmo-dade avkastningen på placeringstillgångarna, ef-tersom räntorna i huvudvalutaområdena är mycket låga.

ÅBO YRKESHÖGSKOLA

Verkställande direktör Vesa Taatila

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolaget utövar högskoleverksamhet med stöd av en koncession av statsrådet och på det sätt som fastställs i yrkeshögskolelagen. Enligt strategin som godkändes 2018 är bolagets syfte att förbättra arbetslivet, välfärden och konkurrenskraften i Egentliga Finland. Bolagets primära uppgift är att utexaminera kompetenta yrkespersoner för att utveckla arbetslivet i Egentliga Finland. Dessutom spelar bolaget en viktig roll vid uppbyggandet av områdets konkurrenskraft och livskraft - bolaget medverkar i arbetet med att utveckla Åbo till den mest intressanta högskole- och kulturstaden vid norra Östersjön som har mod att förnya sig och där det är bra att leva och lyckas tillsammans. Bolaget medverkar aktivt i utvecklandet av Egentliga Finland till ett landskap som präglas av samarbete och partnerskap och som erbjuder den bästa livskvaliteten. Bolagets framgång mäts genom Åbos och hela Egentliga Finlands välfärd, livskvalitet och framgång i den internationella konkurrensen.

Förändringar i omvärlden

En viktig ändring under planeperioden är målavtalsförhandlingarna med undervisnings- och kulturministeriet för åren 2021-2025. Vid dessa förhandlingar försöker Åbo yrkeshögskola höja sina examenskvoter inom den tekniska branschen, social- och hälsovårdsbranschen samt konst- och kulturbranschen för att motsvara behovet i området. Samtidigt försöker Åbo yrkeshögskola utvidga sitt utbildningsansvar med fyra nya utbildningar (byggnadsarkitekt, el- och automationsingenjör, idrottsinstruktör, musiker) utifrån de kompetensbehov som råder i området. Dessutom strävar man efter att säkerställa en tillräcklig strategisk finansiering för att utveckla investeringar och tjänster som är gemensamma för områdets högskolenätverk.

Yrkeshögskolornas finansieringsram beräknas hålla sig på en rätt så stabil nivå under de närmaste åren och öka under 2020-talet till följd av redan genomförda utvidgningar inom teknikutbildningen. I finansieringsmodellen förväntas ändringar som ökar volatiliteten, varav den viktigaste är ökningen av den strategiska finansieringens andel. Bolaget förbereder sig för ändringarna genom att aktivt delta

i diskussionen om utvecklingen av modellen och genom att förstärka finansieringen från externa källor.

En central regional ändringsfaktor utgörs av i vilken riktning arbetslivet utvecklas. Den positiva utvecklingen av affärsverksamheten hos områdets företag har medfört flera samarbetsmöjligheter för yrkeshögskolan såväl via produktionen av examina som via utvecklingsprojekt. Bolaget har aktivt verkat för att öka samarbetet, något som syns i utvidgningen av finansieringen både regionalt och från nationella källor. Bolaget förbereder sig för olika typer av scenarier genom att enligt sin strategi lägga fokus på produktionen av högklassig praktisk kompetens såväl för studerande som arbetslivspartner. Dessutom intensifierar bolaget sitt samarbete med de högskole- och koncernpartner som fastställts i strategin.

Åbo är en global föregångare till klimatpolitiken och en del av internationella nätverk som löser de utmaningar som klimatförändringen medför. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för

ÅBO YRKESHÖGSKOLA

stävjande av och förberedelse inför klimatförändringen. Yrkeshögskolan deltar aktivt i genomförandet av klimatplanen och i skapandet av lösningar i nätverk och projekt. Därtill har Åbo yrkeshögskola utsett en klimatansvarig på heltid för att leda och koordinera sin verksamhet.

En central internationell förändringsfaktor är den annalkande övergångsperioden för EU:s finansieringsprogram 2020. Bolaget har förberett sig på detta genom att förstärka sin kompetens i anslutning till sökningen av extern finansiering och genom ett större antal privatfinansierade projekt i sin projektportfölj. Övergångsfasen kommer dock att orsaka en sänkning i finansieringen av forsknings-, utvecklings- och innovationsverksamheten under 2020 och 2021.

Under 2018-2020 koncentreras bolagets verksamhet till campusområdet i Kuppis och Slottsgatan. På lång sikt kommer koncentrationen att medföra tydliga synergi- och lokalkostnadsbesparingar, men kostnaderna av engångsnatur kommer att höja utgifterna för i synnerhet 2020 till den grad att resultatet kommer att bli negativt. På grund av bolagets finansiella ställning och den beräknade ökningen av den statliga finansieringen utgör en förlust under 1-2 år inte ett hinder för ett långsiktigt genomförande av strategin.

Trots den åtstramade statliga finansieringen uppskattar bolaget att det klarar av att utveckla sin verksamhet utifrån behoven hos områdets arbetsliv enligt sin strategi. Därför antas det inte finnas behov av en tätare personalstruktur, utan av en övervägd ökning under perioden 2019-2022.

Huvudmålen för bolagets verksamhet 2019-2022

Mål 1: Att bygga framtidens tekniska innovationshögskola i Åbo.

Mål 2: Att utveckla ett gott liv i ett smart samhälle

Mål 3: Att aktivt utveckla innovationspedagogiken i gemenskapen

Mål 4: En inspirerande gemenskap.

Mål 5: Att koncentrera verksamheten till campusområdet i Kuppis och Slottsgatan.

Mål 6: Att utveckla samarbetet mellan högskolor och koncernbolag.

Mål 7: Att öka andelen extern finansiering.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Bolagets framgång i utdelningen av medel som grundar sig på finansieringsmodellen för yrkeshögskolor.

	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Statlig finansiering (1000 €)	53 880	52 453	53 750	55 520	56 730	56 660

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: genom att förbättra resultatet med hjälp av ett större intag inom tekniken som motsvarar mätarna i finansieringsmodellen, genom eventuella höjningar av examenskvoterna och genom att utveckla processerna.

ÅBO YRKESHÖGSKOLA

Yrkeshögskoleexamen som avlagts vid Åbo yrkeshögskola, st.	1 731	1 800	1646	1643	1779	1835
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: då det årliga utbudet av studieperioder minskar kompletterar man studerandenas individuella studieplaner (ISP) med fritt valbara studier inom andra studieprogram (30 sp enligt examensstadgan), handledningen av lärdomsprov effektiviseras, handledningen av studerande som studerar norm+1 år och förlängda studier effektiviseras. Avkastningen från examen har kunnat höjas från tidigare år oavsett nedskärningarna av antalet nybörjarplatser 2012. Nu förväntas avkastningen från examen tillfälligt jämnas ut sig, men uppskattas börja öka igen från och med 2022.						
Studerande vid Åbo yrkeshögskola som avlagt minst 55 sp, st. *mätaren slopas ur yrkeshögskolans finansieringsmodell 2021	5 667	5 200	5 300	5450	5500	5600
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: genom att utveckla studieplaner och bedömningsmetoder samt genom att utveckla kompetensprov och praxis för att tillgodoräkna tidigare studier. Lärartutorer handleder studerande att välja studier som motsvarar minst 55 sp / år. Särskild uppmärksamhet fästs vid handledningen av de studerande som har samlat in cirka 50 sp under våren. Obs! Denna mätare slopas ur finansieringsmodellen 2021.						
Den externa finansieringens andel av FUI-finansieringen, (1000 €)	7 585	9 500	8 000	8 500	9 500	10 300
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: genom att förstärka lärarnas och forskningsgruppernas FUI-kunnande (t.ex. FUI-coaching), förstärka FUI-centret och andra stödtjänster, rekrytera kompetent projektpersonal. Det försämrade resultatet 2020-2021 beror på det kommande brytningskedet i EU-ramprogrammen.						
Studerandenöjdhet (1-5) OBS! Skalan ändrades år 2018 (1-7)	5,0	5,1	5,2	5,2	5,2	5,2
Studerande tas allt intensivare med i utvecklandet av verksamhetsmodellen för en inspirerande gemenskap som fullvärdiga partner. I handledningsprocessen fästs dessutom särskild uppmärksamhet vid studerande som snart ska utexamineras.						

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
FTE-studerande	7 720	8 407	8 600	8 800	8 800	8 900	9 000
Sjukfrånvaro (% , personal i huvudsyssla)	1,8	1,9	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Antalet anställda, årsverken för personalen i huvudsyssla	671	665	661	650	660	670	690

ÅBO YRKESHÖGSKOLA

Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000€)	65 776	68 033	68 800	68 900	71 100	73 300	74 100 000
Rörelsevinst (1.000 €) OBS! före investeringsavkastningar.	94	1 775	-100	-1 500	- 900	-500	-500
Nettoresultat (räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar) (1.000 €)	445	2 125	10	-500	100	500	500
Fastighetskostnader (1.000 €)	13 177	13 155	13 500	14 700	14 500	14 500	14 500
Resultat i förhållande till budgeten, %	670 %	545 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	2 696	2 409	4 500	3 500	500	500	500
Affärsverksamhetens omsättning, (1 000 €)	2 521	1 716	2 500	2 800	3 080	3 388	3 726
Affärsverksamhetens nettoresultat, €	234 152	149 353	160 000	180 000	200 000	220 000	242 000
Soliditet och likviditet							
Kassans tillräcklighet, dagar	63	49	50	30	30	30	30
Soliditetsgrad, %	63,4	67,0	70	70	70	70	70
Nettoskuldsetningsgrad (net gearing), %	-43,2	-32	-30	-20	-18	-20	-20
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:							
2020:							
2021:							
2022:							
2023:							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Åbo yrkeshögskolas mål för planperioden är ett huvudsakligt positivt nettoresultat som rör sig jämnt kring ett nollresultat. På grund av flyttningar och avskrivningar på investeringar under åren 2020 och 2021 kan resultatet bli något på minus. Den statliga finansieringen förväntas öka måttligt, därmed kommer omsättningsökningen att göras i huvudsak genom privat och offentlig konkurrensutsatt finansiering. De operativa och ekonomiska resultaten utvecklas planenligt så att de skapar en hållbar grund för yrkeshögskolans verksamhet.

I mätarna ingår en punkt, antalet studerande som avlagt 55 studiepoäng, som slopas ur den nya finansieringsmodellen. Det skulle vara motiverat att ersätta punkten med till exempel en mätare för avkastningen av studiepoäng i livslångt lärande i och med att denna mätare ges allt större vikt.

ARKEA OY - KONCERNEN

Verkställande direktör Tuija Rompasaari-Salmi

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

I detta resultatkort kombineras alla nyckeltal för hela Arkeakoncernen. Till koncernen hör Arkea Oy och PASSAA palvelut Oy.

Bolagets verksamhetsområde är kostservice, städtjänster, fastighetsskötsel, anordnande av säkerhets- och underhållstjänster samt planering och konsultation i anknytning till genomförandet av dessa tjänster; tillverkning, lagring, förmedling och transport av matprodukter; städning, skötsel, underhåll, övervakning av fastigheter samt säkerhetstjänster samt därtill installering, service och reparation av apparater och system i anknytning till fastigheterna. Bolaget kan även köpa, sälja och äga fastigheter samt aktier och övriga värdepapper.

Förändringar i omvärlden

Tävlingen är fortfarande hård om både kunder och kompetent arbetskraft. Den partiella delningen har

påverkat Arkea Oy:s operativa resurser, omsättning och lönsamhet samt förmåga att bära risker. På grund av den ändring i utbetalning av pension för arbetsförmåga som bolagets pensionsförsäkringsbolag Keva gjorde i början av 2019, har affärsverksamheten för de tjänster som PASSAA erbjuder utvärderats på nytt och bolagets styrelse har beslutat lägga ned affärsverksamheten såsom den är i nuläget före utgången av 2019. Bolaget "vilar" sedan tills vidare.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Resultatutvecklingen under 2019 och den partiella delningen skapar osäkerhet och utmaningar för utvecklandet av verksamheten. I nuläget ser det ut som att Arkeakoncernen för första gången under hela sin historia år 2019 inte kommer att uppnå sina lönsamhetsmål. För tillfället verkar det som att omsättningen och resultatutvecklingen för åren 2020-2023 kommer att vara negativ. En kostnads-

struktur som är både tyngre och dyrare än konkurrenternas äventyrar bolagets konkurrenskraft och framgång i kommande konkurrensutsättningar samt bolagets existens.

KONCERNEN ARKEA OY

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Den externa omsättningen för stadens tidsbundna ramavtal ökar och produktiviteten för den interna verksamheten i bolaget förbättras						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 1						
Nya kunder ger upphov till ny omsättning (1.000 €)	77.246	46.001	43.764	40.554	37.690	34.108
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Som en följd av de konkurrensutsättningar som Åbo stad gjort, sjunker omsättningen eftersom de konkurrensutsatta tjänsternas priser i fortsättningen är betydligt förmånligare. Konkurrensen är fortfarande hård på alla affärsverksamhetens områden.						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 2						
Orderstock för avtal som överförs till Åbo stad 2012 (ej konkurrensutsatta) (1.000€)	10.821	5.276	-	-	-	-
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: Åbo stad fattar besluten för denna del.						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 3						

KONCERNEN ARKEA OY

Vinsten är med hänsyn till verksamhetsområdets genomsnittliga nivå en verkning av dyrare priser i kollektivavtalet Vinst (1.000€)	2.071	128	-1.035	-1.019	-700	-625
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Trots att Arkea har genomfört många effektiviseringsåtgärder, som lett till t.ex. en positiv utveckling gällande sjukfrånvaro och olyckor, måste strukturella åtgärder ändå fortsättningsvis vidtas för att skära ned kostnaderna och förbättra affärsverksamhetens lönsamhet.						

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Den svaga resultatutvecklingen 2018 ger upphov till osäkerhet beträffande budgeteringen under de kommande åren. I nuläget ser det ut som att Arkeakoncernen för första gången under hela sin historia år 2019 inte kommer att uppnå sina lönsamhetsmål. För tillfället verkar det som att omsättningen och resultatutvecklingen för åren 2020-2023 kommer att vara negativ. En tung kostnadsstruktur äventyrar bolagets konkurrenskraft och framgång i framtida konkurrensutsättningar samt bolagets existens.

STIFTELSEN FORUM MARINUM

Verkställande direktör Tapio Majjala

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Sjöfartscentret Forum Marinum är ett nationellt specialmuseum för sjöfart, marinhistoria samt en besöks-, mötes- och sammanträdesplats i maritim anda. Som museum är Forum Marinum en utvecklare av verksamheten inom sitt specialområde. Forum Marinum gör nationellt och internationellt samarbete med högskolorna, museerna samt flera privata och offentliga aktörer. I verksamheten följer man de etiska reglerna för museiarbete.

Förändringar i omvärlden

Ekonomiska och strukturella förändringar förutsätter ett kreativt grepp och kontinuerlig bedömning av verksamheten.

Digitalisering ändrar museernas arbets- och bruksätt samt skapar möjligheter för nya tjänster.

Forum Marinum strävar med sin verksamhet efter att för sin del stöda Åbo stads strategiska mål genom att öka dragningskraften och genom att komplettera evenemangsverksamheten.

Forum Marinum är en högklassig och attraktiv producent och utvecklare av havsrelaterade kultur- och resetjänster med internationella nätverk samt en aktiv aktör då det gäller evenemangs- och mötesplatser. Värderingar som styr verksamheten: Autenticitet, yrkesskicklighet och kundorienterad verksamhet.

Vi deltar på nationell nivå i utvecklingen av musei- och bevaringsverksamheten på vårt specialområde. Vi breddar med eftertanke samlingarna hos ett nationellt specialmuseum och en nationell samling för museet för marinen i Finland. Därtill sköter vi i samarbete med institutionen för marinhistoria vid Åbo Akademi om ökandet av tillgängligheten till arkivmaterial och samlingar.

Vi agerar aktivt och synligt både internationellt nätverkade i diskussionen inom vårt eget specialområde samt agerar som sakkunnig i ärenden som gäller vårt specialområde.

För samlingarna söker vi efter ändamålsenliga förvaringsutrymmen som kan delas in i olika avdelningar, i första hand i samarbete med Åbo museicentral och upprätthåller museiskeppen så att deras kondition och museivärden bevaras.

I utställningsverksamheten betonas aktuella, innovativa och samhällrelaterade teman samt ett kundorienterat perspektiv.

Vi stöder Åbo stads händelseverksamhet genom att erbjuda staden och andra evenemangsaktörer en högklassig infrastruktur och ordnar evenemang för den egna specialbranschen genom att nätverka med museerna, universiteten och företagen inom branschen och den tredje sektorn.

Mötesverksamheten upprätthålls som en central del av verksamhetshelheten som stöder synlighet och ekonomi.

Verksamhetens grund är en balanserad ekonomi, som baserar sig på Åbo stads, undervisnings- och kulturministeriets och Krigsmuseets finansiering och egen avkastning.

STIFTELSEN FORUM MARINUM

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Stiftelsens popularitet och attraktionskraft som ett lokalt och riksomfattande resmål						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Antalet besökare/år, personer	171 481	175 000	175 000	180 000	185 000	190 000
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Intressanta varierande utställningar och publikevenemang, resonlig prissättning och effektiv kommunikation. Därtill deltar man i projekt vars mål är att göra kulturen synlig och lockande.						
Antalet utställningar, st.	10	10	10	10	10	10
Antalet evenemang med havstema	10	15	10	10	10	10
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Egna aktuella och samhällseligt betydande varierande utställningar produceras och därtill erbjuds lokaler för externa mindre utställningar. Genom att erbjuda staden och andra evenemangsproducenter en högklassig infrastruktur och ordna evenemang för den egna specialbranschen genom att nätverka med museerna, universiteten och företagen inom branschen och den tredje sektorn.						
Den egna produktionens andel av hela avkastningen, %	33,0	33,0	33	33	33	33
Inkomster från försäljningen av inträdesbiljetter (1.000 €)	228	280	290	300	320	330
Samarbetsavtal med Åbo stad (1.000 €) Ssn 17.12.2015 § 561 2016-2018	574	574	574	574	574	574
Stadens bidrag (1.000 €)	260	260	160	160	160	160

STIFTELSEN FORUM MARINUM

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten						
Antalet anställda 31.12	17	17	17	17	17	17
Man förbättrar föremåls- och båtsamlingarnas tillgänglighet och ser till att förvaringen sker på ett säkert sätt.	Nya tillfälliga förvaringsutrymmen har tagits i bruk. Digitaliseringsgraden av samlingarna har klart kunnat förbättrats.	Förrådsutställning av miniatyrmodeller. Utarbetande av samlingsprofiler. Förbättring av digitaliseringsgraden.	Reparation av tavelförrådet och konservering av tavlor. Utarbetande av konserveringsplanen. Förbättring av digitaliseringsgraden.	Organisering av fotografisamlingarna. Fortsatt konservering av tavlor och föremål Förbättring av digitaliseringsgraden	Lösningar för förvaringslokaler i samarbete med Åbo museicentral.	Utarbetande av en reparations- och förvaringsplan för båtsamlingen.
Skepp och fartyg	Rigg- och däckarbeten på Suomen Joutsen har utförts planligt.	Underhållsprojektet för Suomen Joutsen (2016-2019) har slutförts. Keihässalmi har dockats och renoverats.	Underhåll av fartygen, renovering av lyftkranarna.	Underhåll av fartygen, renovering av lyftkranarna.	Dockning av Vetäjä V.	
Utställningar och utställningslokaler	Vinden på Kronomagasinet har planerats bli en utställningslokal för Sjöfartscentret i Åbo. Marinens jubileumsutställningar har genomförts.	Planering av vinden på Kronomagasinet. Utställningen på Keihässalmi är färdig.	Renovering av vinden på Kronomagasinet. Utställningen på Sigyn. Utställningarna på distansobjekt (Forssa, Isoaari).	Vinden på Kronomagasinet har renoverats och utställningen i sjöfartscentret är färdig.	Utställning om kryssningsturismen. Suomen Joutsen 120 år.	

STIFTELSEN FORUM MARINUM

Verksamhetens omfattning och resultat						
Omsättning (1.000 €)	965	990	1 000	1 010	1 020	1 030
Andel egen avkastning/all avkastning, %	33,0	33,0	33	33	33	33
Underskott för den egentliga verksamheten (1.000 €)	-510	-520	-520	-520	-520	-520
Räkenskapsperiodens resultat (1.000 €)	29	5	0	0	0	0
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	790	900	900	900	900	900
<p>Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars finansieringsandelar överskrider en procent (1%) av balansens (koncernbalans) slutsumma:</p> <p>År 2020:</p> <p>År 2021: Utveckling av lokalerna med samlingar 110 000</p> <p>År 2022: Utställning om kryssningsturismen 220 000</p> <p>År 2023:</p>						

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2020–2022

Driftsekonomin grundar sig på Åbo stads och statens verksamhetsbidrag och den egna avkastningen, vars andel av resultatanalysen för driftsekonomin är ca 33 %. Man strävar efter att hålla den egna andelen på en hög nivå. Serviceavtalet med Åbo stad ger säkerhet i planeringen av verksamheten och ekonomin för de kommande åren.

Investeringar i utställningarna, samlingarna och in-
fran kräver även i fortsättningen separat finansiering. Nya finansieringsformer kartläggs

För ekonomins del är de grundläggande sakerna i skick. Man kommer att utveckla verksamheten enligt den förnyade strategin i riktningen att skapa ett allt mera intressant och aktivt havscentrum.

KAAREA OY - KONCERNEN

Verkställande direktör Tuija Rompasaari-Salmi

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

I detta resultatkort kombineras alla nyckeltal för hela Kaarea-koncernen. I koncernen ingår Kaarea Oy och Kaarea Kunnossapito Oy (tidigare Arkea Kunnossapito Oy).

Bolagets verksamhetsområde är kostservice, städtjänster, fastighetsskötsel, anordnande av säkerhets- och underhållstjänster samt planering och konsultation i anknytning till genomförandet av dessa tjänster; tillverkning, lagring, förmedling och

transport av matprodukter; städning, skötsel, underhåll, övervakning av fastigheter samt säkerhetstjänster samt därtill installering, service och reparation av apparater och system i anknytning till fastigheterna. Bolaget kan även köpa, sälja och äga fastigheter samt aktier och övriga värdepapper.

Förändringar i omvärlden

Det nya bolaget är ett beaktansvärt alternativ för kommuner, samkommuner samt kommande landskap när det gäller att effektivisera och utveckla verksamheten för stödtjänsterna.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Kaarea-koncernen inledde sin verksamhet 01.01.2019 00.01.

Det viktigaste målet för 2019 har varit att starta en effektiv och lönsam affärsverksamhet. En utmaning under de första verksamhetsåren kommer att vara hur pengarna räcker till och hur finansieringen ordnas.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Den externa omsättningen för stadens tidsbundna ramavtal ökar och produktiviteten för den interna verksamheten i bolaget förbättras

	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
--	--------------	--------------	-------------	------------------	------------------	------------------

KAAREA OY-KONCERNEN

Mätare eller indikator 1						
Nya kunder ger upphov till ny omsättning (1.000 €)		31.037	31.540	31.349	31.413	31.478
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Kaarea-koncernens tjänster kommer att marknadsföras aktivt i de omgivande kommunerna och samkommunerna. I omsättningsbudgeten för 2019 har man beaktat att anstaltsvården inom välfärdssektorn överförs till det nya in house-bolaget genom överlåtelse av rörelse.						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 2						
Orderstock för avtal som överförs till Åbo stad 2012 (ej konkurrensutsatta) (1.000€)			-	-	-	-
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: Åbo stad fattar besluten för denna del.						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 3						
Affärsvinsten är måttlig Rörelsevinst (1.000 €)		421	559	451	406	440
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: målet är att starta verksamheten effektivt.						

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

För tillfället beräknar man att koncernens omsättning ökar måttfullt. Om vi får stora nya avtal eller ägarkunder så kommer omsättningen att öka mer än beräknat. Omsättningen under de kommande åren påverkas av en förlängning av bespisingssavtalet för Egentliga Finlands Sjukvårdsdistrikt som omfattar optionsår fram till utgången av 2023. Innan man fattar beslut om investeringen av en diskmaskin för EFSVD:s stamsjukhus ska man komma överens om en förlängning av avtalet i fråga. Koncernen gör

KAAREA OY-KONCERNEN

en måttfull vinst under de kommande åren. Koncernen måste ändå öka sina kassamedel måttfullt, eftersom pengarna från kundfakturor fås in i kassan med en betalningstid på hela 60 dagar från och med 2020. Därtill bör man med kassamedel kunna genomföra små investeringar och nya köp av affärsverksamhet.

KUNTEC OY-KONCERNEN

Verkställande direktör Ari Aho

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Byggnad av vägar och motorvägar.

Bolagets verksamhetsområde är genomförande, planering och konsultation av jord- och vattenbyggnadsarbeten, gatubyggnadsarbeten, grönområdesarbeten, skogsvårdsarbeten, byggande av idrotts- och lekplatser, projektledningsentreprenad, bil- och maskinverkstadsverksamhet och programproduktion samt anslutande transport-, byggnads-, underhålls- och andra arbeten samt tillverkning och försäljning av produkter som anknyter till branschen. Bolagets verksamhetsområde är ytterligare att äga och förvalta aktier, andelar, värdepapper och annan egendom. Bolaget kan också köpa, sälja och äga fastigheter och aktier samt hyra ut fastigheter och utrymmen. Bolaget kan bedriva verksamheten i både Finland och utlandet.

Flör Kukka ja Puutarha Oy

Bolagets verksamhetsområde är primärproduktion inom trädgårdsbranschen samt import av produkter och artiklar inom branschen och parti- och detaljförsäljning samt landskapsarbeten och anslutande arbeten. Bolaget kan för sin verksamhet äga och förvalta fastigheter samt aktier som ger besittningsrätt till lägenheter och andra aktier.

Förändringar i omvärlden

Bolaget har i sin helhet övergått till ett företag som är verksam på marknaden. De sista ramavtalen med anknytning till områdesentreprenad har gått ut. Konkurrensen inom branschen har hårdnat ytterligare. Inom bolagets verksamhetsområde finns ett mycket stort antal aktörer nationellt sett. Kuntec Oy:s nya strategi har blivit färdig och tas i bruk under 2019 för att staka ut riktlinjerna för bolagets verksamhet. Bolaget har reagerat på förändringarna i omvärlden och tyngdpunkten i bolagets verksamhet har ändrats så att bolagets lönsamhet kan tryggas i fortsättningen.

Flör Kukka ja Puutarha Oy som ingår i Kuntec-koncernen har inte uppnått de mål som ställts upp för det. Koncernsektionen har godkänt försäljningen av bolaget. Försäljningen har visat sig utmanande och därför ingår bolaget fortfarande i siffrorna för 2020. Bolagets verksamhet finslipas fortfarande så att bolaget ska kunna visa ett positivt resultat under 2020 och vara ett mer lockande objekt i fortsättningen.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Kuntec oy effektiviserar sin verksamhet i fortsättningen genom en bättre ledning av entreprenader som består av förbättrad planering, schemaläggning, kostnadsuppföljning och resursanvändning. Målet med bolaget är att förbättra lönsamheten och uppnå en jämn resultatförmåga.

KUNTEC OY-KONCERNEN

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Den externa omsättningen för stadens tidsbundna ramavtal ökar och produktiviteten för den interna verksamheten i bolaget förbättras						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 1						
Omsättningen ökar jämfört med föregående bokslut, %	38.528 (-1,7 %)	31.560 (-18,1 %)	28.065 (-11,1 %)	26.370 (-6,0 %)	27.209 (+3,2 %)	28.036 (+3,0 %)
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bolaget har dragit upp de nya riktlinjerna för sin anbudsverksamhet och strävar efter att erbjuda entreprenader mera planmässigt. I centrum för verksamheten står inte en oändamålsenlig ökning av omsättningen utan lönsamheten. Tyngdpunkten i omsättningen kommer att flyttas från gatubyggnadsverksamheten vars lönsamhet traditionellt är dålig till byggande av energiinfra och industribyggande som ger bättre täckning.						
Mätare eller indikator 2						
Orderstock för avtal som överförts till Åbo stad 2012 (ej konkurrensutsatta) (1.000€)	6.692	2.674	0	0	0	0
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: De tidsbundna ramavtalen löper ut 31.5.2019. Det finns inte längre användning för denna mätare.						
Mätare eller indikator 3						
Omsättningen ökar jämfört med föregående bokslut (1.000€)	-1.567	-1.046	0	1.000	2.000	2.000
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bolaget har som mål att på ett planmässigt sätt erbjuda lönsamma entreprenader och samtidigt lätta på kostnadsstrukturen (bl.a. samarbetsförhandlingsprocessen 2019 vars effekter syns fullt ut först 2020 och framåt.						

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

År 2020 är bolagets nionde verksamhetsår. Bolaget strävar efter en omsättning på ca 28 miljoner euro. Bolagets omsättning kommer i sin helhet från den konkurrensutsatta marknaden. Tyngdpunkten i omsättningen kommer att flyttas från gatubyggnadsverksamheten vars lönsamhet traditionellt är dålig till byggande av energiinfrastruktur och industribyggande som ger bättre täckning.

Bolaget kommer att återställa rörelsevinstnivån så att den blir positiv under planperioden. Målet för år 2020 är att uppnå åtminstone en nollnivå och på så sätt förbättra bolagets resultat klart jämfört med 2018 och 2019. Bolagets nya strategi fastställer tydligt bolagets insatsområden och mål där lönsamheten är bolagets främsta mål.

Antagandet är att Flör Kukka ja Puutarha Oy inte längre ingår i Kuntec-koncernen under ekonomiplaneprodukten.

Under planperioden har Kuntec Oy som mål att inkomstföra en ränte- och utdelningsavkastning till sin ägare igen från och med 2021. Ränteavkastningen skulle uppgå till 320.000 euro / år och utdelningsavkastningen till 330.000-830.000 euro / år.

Under ekonomiplaneprodukten förutspås bolagets omsättning vara lite under 30 miljoner euro/år. Bolaget har varit tvunget att justera sitt mål för rörelsevinst på grund av förändringar i verksamhetsmiljön. Målet för rörelsevinsten är 1-2 miljoner euro under ekonomiplaneprodukten.

LOGOMO OY (STADENS ÄGARANDEL 39%)

Verkställande direktör Päivi Rytsä

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolaget tillhandahåller uthyrning av lokaler samt experttjänster i lokaler som hyrts långvarigt av Logomon Tapahtumatilat Oy. Dessutom producerar Logomo managementtjänster till Logomon toimistot Oy.

Förändringar i omvärlden

Åboregionen ska vara en livskraftig och attraktiv omgivning för företag, evenemangsarrangörer, kongressarrangörer och turister. Med tanke på närbarheten är snabba och mångsidiga förbindelser till

Åbo väsentliga för Logomos affärsverksamhet. Utvecklandet av Logomos omgivning stöder ett livskraftigt Åbo och fungerar som en attraktionsfaktor. Vid utvecklandet av bangårdsområdet är det viktigt att beakta Logomos ställning som ett nationellt viktigt evenemangshus. Därtill är det viktigt att utnyttja det existerande välkända varumärket när området och de innehåll som det tillhandahåller utvecklas.

Utvecklande av verksamheten - åtgärder och mål

Logomo har på en kort tid blivit ett nationellt känt center för evenemang, kongresser och kreativ ekonomi. Logomo har redan två gånger utsetts till Finlands bästa stora evenemangsplats i den nationella

Evento Awards-tävlingen (2016, 2018). Logomo satsar fortsättningsvis på att utveckla nya typer av innovativa servicekoncept i samarbete med sina partner och sitt nätverk. Hållbar utveckling och ekologiska värden är en central del av Logomos affärsverksamhet. Målet är att öka antalet evenemang som ordnas av den tredje sektorn i Logomo. Detta ska göras i samarbete med olika aktörer och staden.

Antalet anställda kommer fortsättningsvis att vara låg. Således spelar valet av rätta partnerskap och utvecklingen av verksamheten i samarbete med dem en viktig roll.

LOGOMO OY

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017*	Bokslut 2018*	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Antalet evenemang, st.	???	???	1250	1280	1300	1300	1300
Användningsgrad, kortfristig uthyrning, %	80,0	74,0	80	82	84	85	85
Personalantal i genomsnitt	7	8	8	8	8	9	9
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	4 741	3 361	2 990	3 200	3 300	3 500	3 600
Rörelsevinst (1.000 €)	1 221	137	63	128	132	140	144
Räkenskapsperiodens resultat (1.000 €)	0	0	50	102	106	112	115
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	51	51					
Skuldsättningsgrad netto, %	88	88					
* Uppgifterna från 2017 och 2018 gäller den gamla Logomokoncernen och är därmed inte jämförbara vad gäller åren 2020-2023.							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Affärsverksamheten utvecklas måttligt under de kommande åren.

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB (KONCERNEN) – STADENS ÄGARANDEL 23%

Verkställande direktör Jukka Heikkilä

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Sydvästra Finlands Avfallsservice Ab (LSJH) är ett avfallsservicebolag som ägs av 17 kommuner.

LSHJ sköter delägarkommunernas lagstadgade avfallshanteringsuppgifter i enlighet med delägaravtalet, avfallslagstiftningen samt andra bestämmelser och avtal. Grunden för LSJH:s verksamhet är det avfallshanteringspolitiska programmet som utarbetats för bolagets hela verksamhetsområde.

LSHJ ordnar avfallsinsamlings- och mottagnings-tjänster samt utnyttjande av avfall och annan hantering för regionens invånare, offentliga aktörer och andra aktörer som ingår i kommunens avfallshanteringsansvar. LSJH erbjuder avfallsrådgivning för aktörer som faller under kommunens avfallshanteringsansvar. Avfallsrådgivningen ger invånarna och andra aktörer råd om hur man kan minska mängden avfall, konsumera på ett hållbart sätt och sortera avfall samt ordna en kostnadseffektiv avfallsservice. LSJH erbjuder också tjänster för näringslivet enligt kommunens lagstadgade andrahandsansvar.

Förändringar i omvärlden

Den viktigaste förändringsfaktorn som påverkar LSJH:s verksamhetsmiljö är för tillfället grundandet av Lounavoima Oy vars syfte är att åstadkomma en långvarig lösning för hantering av brännbart avfall i LSJH:s verksamhetsområde. Projektet för byggandet av ett ekokraftverk har framskridit väl enligt planerna. För närvarande ska ekokraftverket som Lounavoima Oy låter bygga påbörja sin verksamhet redan i början av år 2021.

Andra viktiga faktorer som påverkar verksamhetsmiljön är bl.a. de ändringar som gjorts och håller på att göras i upphandlingslagen och avfallslagen.

Ändringar i anknäytning till ordnande av avfallshanteringen som redan gjorts eller som håller på att göras är:

- ändring av upphandlingslagen → avgränsningen av avfallsbolagets marknadsbestämda verksamhet med 5 % år 2029, under övergångsperioden är andelen 10 %

- kommunansvaret avsmalnar till främst avfall från boende och kommunens avfall → lagen trädde i kraft i början av 2019, men för de avtal som gäller är övergångsperioden maximalt 3 år (till slutet av år 2021)
- Ibruktagningen av plattformen Materiaalitori.fi för avfallshandling i andra hand (tsv). LSJH är en av aktörerna som piloterar plattformen.
- som bäst bereder en arbetsgrupp för revidering av avfallslagen sitt arbete och ett förslag till ändring av avfallslagen så att lagen skulle träda i kraft i juli 2020. Utgångspunkten för ändringen är att uppnå de strängare målen för återvinning som EU ställt upp.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Sydvästra Finlands Avfallsservice Ab:s strategiska mål och centrala mål grundar sig på bolagets verksamhetspolicy och strategi.

Grunden för vår verksamhet är:

- Invånare - god växelverkan och kundorienterad verksamhet

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB

- Miljö - verksamhet enligt principerna för hållbar utveckling
- Arbetsgemenskap - ömsesidig uppskattning, förtroende och yrkesskicklighet

De strategiska målen för LSJH är:

- Områdets invånare får tjänsterna likvärdigt, kundorienterat och kostnadseffektivt
- Avfallshanteringstjänsterna genomförs på ett sätt som minimerar miljö- och hälsoriskerna samt enligt principerna för cirkulär ekonomi

- Avfallshanteringstjänsterna förverkligar en välmående, motiverad och professionell arbetsgemenskap

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten (Målen har uppdaterats så att de motsvarar den nuvarande verksamheten och verksamhetsmiljön)							
Mål 1. OMRÅDETS INVÅNARE FÅR TILLGÅNG TILL TJÄNSTERNA LIKVÄRDIGT, KUNDORIENTERAT OCH KOSTNADSEFFEKTIVT							
Kundnöjdhetsutredning; kundernas nöjdhet med LSJH:s verksamhet i sin helhet (x/5) -Målet är att hålla resultaten på nivån 3-4/5. Uppföljs vartannat år (2019, 2021, 2023...). Det finns en ryktesmätare som reflekterar hur LSJH har svarat på invånarnas förväntningar.	3,8/5	utfall 3,8/5 (3,8/5)	3,9/5	3,9/5	4,0/5	4,0/5	4,0/5
Den elektroniska tjänstens andel av kundservice som sker på LSJH:s kontor (% av kundservice) - Målet är att öka den elektroniska tjänstens andel från alla våra tjänster upp till 70 %. Uppföljs en gång per år. - Utvecklingen av de elektroniska tjänsterna gör kundservicen mångsidigare.	35 %	utfall 38 % (36%)	40 %	50 %	55 %	60 %	60 %
Antalet bostadsfastigheter som hör till den krets där kommunen transporterar avfall (x % av alla bostadsfastigheter i verksamhetsområdet) - Målet är att öka antalet bostadsfastigheter som hör till den krets av avfallstransport som kommunen ordnar för vanligt avfall. Uppföljs en gång per år.	36 %	utfall 36 % (36%)	36 %	36 %	45 %	45 %	45 %

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB

-Förbättra möjligheterna att genomföra likvärdiga tjänster för hela verksamhetsområdet.							
Mål 2. AVFALLSHANTERINGSTJÄNSTERNA GENOMFÖRS PÅ ETT SÄTT SOM MINIMERAR MILJÖ- OCH HÄLSOSKADOR OCH DÄRTILL ENLIGT PRINCIPERNA FÖR CIRKULÄR EKONOMI							
Mängden slam från slamavskiljare och samlingsbrunn som levererats till LSJH för behandling och som uppstår i boende ökar, vilket bidrar till att näringsbelastningen från vattendragen minskar.**	70 000 m ³ = 48 % (variationsintervall 78 % - 35 %)	utfall 70 000 m ³ (70 000 m ³ = 48 %) (variationsintervall 78%-35%)	70 000 m ³ = 48 % (variationsintervall 78%-35%)	70 000 m ³ = 48 % (variationsintervall 78%-35%)	80 000 m ³ = 55 % (variationsintervall 89%-40%)	85 000 m ³ = 58 % (variationsintervall 95%-42,5%)	90 000 m ³ = 62 % (variationsintervall 100%-45%)
- I slamtankarna för avloppsvattensystemen i de fastigheter som ligger utanför avloppsnätverket och som omfattas av tömningskyldigheten, har uppskattats uppstå ca 145 000 m ³ /v (uppskattat variationsintervall 90 000-200 000m ³) slam från avloppsvatten. Målet är att allt slam behandlas på ett ändamålsenligt sätt. Uppföljs en gång per år. -I och med den ökande mängden slam från slamavskiljare och samlingsbrunnar som transporteras till LSJH för behandling minskar näringsbelastningen på vattendrag. I och med den behandling och transport som grundar sig på livscykelutvärderingen, minskar även klimatutsläppen.							
Mängden bioavfall som kastats i insamlat avfall och i materialåtervinning (boende och annan verksamhet som ligger på kommunen ansvar) (t)	(som kommunen ansvarar för, utfall = 6800 t)	utfall 7995 = 54 % (7220 t)	8600 t = 58 %	8850 t =59 %	9100 t = 60 %	9350 t = 61 %	9500 t = 66 %
- På basis av de existerande bestämmelserna om avfallshantering hör ca 38 % av invånarna till kretsen för separat insamling av bioavfall. LSJH:s mål är att öka mängden bioavfall som ligger på kommunens ansvar och som kommunen samlat in med ca 250 t per år, då sorteringseffektiviteten år 2030 för de fastigheter som har separat insamling av bioavfall, skulle uppgå till ca 75 %. -Enligt den riksomfattande avfallsplanen borde 60 % av allt bioavfall som uppstår, fås in till materialåtervinning år 2030. -Enligt livscykelutvärderingarna sparar återvinningen av bioavfall naturresurser och minskar klimatutsläpp. Behandling i biogas-anläggning möjliggör återvinning av näring och erbjuder ett bättre nyttoförhållande för energiproduktionen jämfört med behandlingen av avfall bland brännbart avfall.							
Yta för avstjälningsplats som avgränsats med ytstrukturer (ha/%)	14,6 ha / 32%	utfall 14,6 ha / 32% (14,6 ha / 32 %)	utfall 14,6 ha / 31% (14,6 ha / 32 %)	14,6 ha / 31%	17,6 ha / 37 %	20,6 ha / 43%	20,6ha / 43%
-Målet att den totala, avgränsade arealen för de avstjälningsplatser som LSJH har ska öka. År 2017 uppgick den avgränsade arealen till ca 45 hektar. År 2019 blev allt fler områden för grundläggning färdiga (Korvenmäki), då steg arealen till 47,5 hektar. Uppföljs en gång per år. Med en tät ytstruktur och genom att samla upp gaser som bildats på avstjälningsplatsen för behandling, kan man undvika klimatutsläpp. Med ytkonstruktioner kan man även hantera mängden regnvatten som rinner igenom avfallsmassan, luktolägenheter, nedskräpning av miljön och skadedjur.							

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB

Undersökning av sortering av brännbart avfall; andelen farligt avfall, elapparater och metall i brännbart avfall (%)	Fa = 0,3 %, SER = 0,5 %, Metall = 1,8 %	Fa = 0,3%, SER = 0,5%, Metall = 1,8 %	Fa < 0,3%, SER < 0,5 %, Metall < 1,8 %	Fa < 0,3 %, SER < 0,5 %, Metall < 1,8 %	Fa < 0,3 %, SER < 0,5 %, Metall < 1,8 %	Fa < 0,3 %, SER < 0,5 %, Metall < 1,8 %	Fa < 0,3 %, SER < 0,5 %, Metall < 1,8 %
-Målet är effektiv sortering av avfall på platsen där avfallet uppstår. Uppföljs vartannat år (2019, 2021, 2023...). -Mängden återvinnbart avfall bland brännbart avfall speglar att avfallshanteringstjänsterna har varit tillgängliga och rådgivning effektiv.							
Mål 3. AVFALLSHANTERINGSTJÄNSTERNA FÖRVERKLIGAR EN VÄLMÅENDE, MOTIVERAD OCH PROFESSIONELL ARBETSGEMENSKAP							
Nöjdhet med arbetet (x/5)	3,6/5	3,6/5	3,6/5	3,8/5	3,8/5	3,8/5	3,8/5
-Enkäten om trivsel i arbetet följs upp vart tredje år (2016, 2020*, 2023...). -Målet är att hålla resultaten på nivån 3-4/5. Reflekterar arbetsgemenskapens funktion och välmående. *Enkäten om jämställdhet och likabehandling gjordes 2017, på grund av vilket den följande arbetshälsoenkäten har beslutats genomföras 2020. Då kombineras med samma enkät ärenden i anknytning till arbetshälsovård, jämställdhet och likabehandling.							
Antalet sjukfrånvarodagar vid LSJH (sjukfrånvarodagar/pers/år < 7)	7,1/7	5,7/7	x<7	x<7	x<7	x<7	x<7
-Målet är en välmående personal med god hälsa och riktande av budgeten för arbetshälsa till förebyggande arbetshälsovård i allt större grad istället för vård av sjukdom. -Målet är att sjukfrånvaro hålls på en nivå på under 7 sjukfrånvarodagar/person/år. Uppföljs en gång per år. Beskriver arbetshälsa och hur arbetsgemenskapen fungerar.							
Antal arbetsförhållanden som pågått fortlöpande i över 5 år (% som har fast anställning)	70 %	74,4 %	70 %	70 %	70 %	70 %	70 %
-Målet är en personal som har förbundit sig till arbetet, är motiverad och yrkesskicklig. -Målet är att bevara den nuvarande nivån. Uppföljs en gång per år. Beskriver hur de anställda trivs hos samma arbetsgivare.							
Verksamhetens omfattning och resultat	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB

Omsättning (1.000€) / de totala intäkterna *innehåller eventuella nya delägars avkastning	26 168/	27 401 28 896	26 000/ 27 743	26 000/ 27 500	32 000*/ 33 500	32 500/ 34 000	33 000*/ 34 500
Avfallsskattens andel av omsättningen, %	0,8	0,6	0,5	0,5	0,5	0,4	0,4
Rörelsevinst (1.000 €)	1 162	2 818	825	0	300	220	340
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	1 372	3 008	832	100 ¹	400	300	360
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	1 788	4 626	2 000	3 000	5 000	5 000	5 000
Personal i genomsnitt	88	96	93	95 ²	96 ²	96 ²	96 ²

¹ Resultatet för 2020 förväntas bli väldigt måttligt, eftersom mellanåret före kraftverket Lounavoima tas i bruk, ökar kostnaderna

² *Bolagets utvecklingsprojekt, genomförande av investeringar, eventuell utvidgning och kontinuerliga ändringar i lagstiftningen innebär nya uppgifter, till vilka eventuellt mera personalresurser behövs

*Antagandet är att intäkterna ökar en aning om LSJH:s verksamhetsområde eventuellt utvidgas. Å andra sidan minskar kraftverket som tas i bruk 2021 hanteringskostnaderna för brännbart avfall, vilket minskar omsättningen. De uppskattade summorna är helt preliminära eftersom särskilt det eventuella utvidgandet av bolaget inte ännu har bekräftats

Avkastning och inkomstförling av kapital

Avkastning på eget kapital, % *Uppskattning av utfallet för slutet av året blir antagligen längre än budgeten 2019 **Det ekonomiska resultatet för 2020 antas bli nära noll, därtill har under de kommande åren (2021-2023) tagits i beaktande effekterna av en eventuell utvidgning	7,4	15,5	4,3 ¹	0,2 ²	2,4	2,4	2,6
Avkastning på sysselsatt kapital, % *Uppskattning av utfallet för slutet av året blir antagligen längre än budgeten 2019 **2020-2023 bolaget antas utvidgas och man har strävat efter att beakta de ekonomiska effekterna av detta	9,6	18,4	4,83	-14	1,92	2,21	2,68

SYDVÄSTRA FINLANDS AVFALLSSERVICE AB

Utdelningsavkastning för staden, enligt betalningsprincipen (1.000 €) Under hösten 2019 antagligen en extra dividendutdelning **Utgångspunkt att under 2020 inte delas ut dividender av resultatet för 2019	114	57	333 ⁵	0 ⁶	57	91	91
--	-----	----	------------------	----------------	----	----	----

Soliditet

Soliditetsgrad, % *Extra dividendutdelning antas göras 2019	68,4	64,4	59,3*	55,9*	54,7*	51,1*	48,3*
Skuldsättningsgrad netto, % *Kapitallån för Lounavoima Oy (8,3M€) effekt på nettoskuldsättningsgraden betydande, dessutom kommer investeringarna under de kommande åren förmodligen att kräva mer extern finansiering än under de föregående åren	-63	-53,2	0,9	12,9**	22,3**	35,2**	45,7**

*Tät specifikation av bruttoinvesteringarna för 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningen för LSJH) slutsumma:

Preliminära riktgivande uppgifter:

År 2020:

LSJH:

- Pilotprojekt för förädlingsstation för avlagda textilier -> anskaffning av linjenät-> 1,7 M€

Lounavoima Oy:

- Byggandet av ekokraftverket fortsätter -> 54 M€

År 2021:

LSJH

- Pilotprojekt för förädlingsstation för avlagda textilier -> Övriga tjänster, apparater och lokallösningar som ibruktagningen av linjenätet kräver -> 600 t€

- Flyttning av Toppå sorteringsstation -> 2,0 M€

Lounavoima Oy:

- Ekokraftverket blir färdigt och tas i bruk -> 22 M€

År 2022:

LSJH

- Pilotprojekt för förädlingsstation för avlagda textilier -> Eventuella tilläggsinvesteringar 3 M€

- Flyttning av Toppå sorteringsstation -> 2,0 M€

- Investeringsbehov är fortfarande helt öppna

År 2023:

LSJH

- Pilotprojekt för förädlingsstation för avlagda textilier -> Eventuella tilläggsinvesteringar 3 M€
- Flyttning av Toppå sorteringsstation -> 2,0 M€
- Övriga investeringsbehov är fortfarande helt öppna

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Ekonomiplanen för 2020-2023 bygger på LSJH:s strategi. Planeringsarbetet för 2020 framskrider under hösten 2019 enligt huvudfunktioner och verksamhetsplanerna ligger till grund för utarbetandet av bolagets budget. Utgångspunkten för planeringen av verksamheten är att erbjuda invånarna så högklassiga avfallstjänster som möjligt kostnadseffektivt och med beaktande av miljöaspekter. Efter att verksamhetsplanerna blivit färdiga utarbetas en preliminär budget och förbereds ett förslag till avfallstaxa som föreläggs avfallshanteringsnämnden för behandling. LSJH:s styrelse godkänner den slutgiltiga budgeten enligt årsklockan i december 2019.

I budgeten beaktas förändringar i verksamhetsmiljön, t.ex. ändringar i lagstiftningen. I investeringsplanen beaktas nödvändiga utvecklingsbehov med anknytning till byggandet och andra funktioner. Investeringarna kommer i mån av möjlighet att finansieras med kassamedel och vid behov med ett externt penninginstitutslån.

Byggandet av pilotanläggningen för avlagda textilier (textilavfall) och att få anläggningen i produktionskick kräver ekonomiska och operativa satsningar. Genomförandet av Toppåparken och LSJH:s funktion som dess operatör kommer även att kräva ekonomiska och operativa satsningar. Dessutom ska de gamla avstjälningsplatserna läggas ned på ett kontrollerat sätt. En eventuell utvidgning av bolaget kommer även att på ett betydande sätt inverka på bl.a. hur avfallsservice ordnas på de nya ägarkommunernas områden.

Man strävar efter att kontinuerligt utveckla finansieringsstrukturen för verksamheten så att kostnaderna för basserviceverksamheten kan täckas med intäkterna från serviceproduktionen. Redan under flera års tid har man delvis täckt kostnaderna för basserviceverksamheten med LSJH:s marknadsbaserade intäkter och intäkterna från TSV-verksamheten, eftersom intäkterna i form av taxor inte har räckt till för att producera avfallshanteringstjänster enligt avfallslagen.

De ekonomiska tal som presenteras i den ovan nämnda tabellen är preliminära. Utfallet kan avvika från prognosen.

LÄNNEN TEKSTIILIHUOLTO OY

Verkställande direktör Miika Markkanen

BESKRIVNING AV MILJÖN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Lännen Tekstiilihuolto Oy producerar pålitliga helhetsmässiga, högklassiga och konkurrenskraftiga textiltjänster.

Vi har specialiserat oss på områden där god hygien behövs, såsom i hälsovården och livsmedelsbranschen. Till våra tjänster hör även arbetskläder och hotelltextilier från andra branscher.

Vi är ett aktiebolag med god soliditet, som ägs av Åbo stad, Satakunta sjukvårdsdistrikt och Björneborg stad.

Förändringar i omvärlden

Lännen Tekstiilihuolto Oy har fungerat på marknaden både via det marknadsföringsföretag som det äger samt direkt genom att erbjuda högklassiga

textilvårdstjänster på sitt verksamhetsområde. Företaget har växt i jämn takt tills bolaget 31 mars 2019 genomförde en fission dvs. en partiell delning. Vi är för tillfället det största offentligt ägda företaget i hela landet på marknaden som erbjuder textilvårdstjänster.

I verksamhetsmiljön har en klar förändring tagit plats under de senaste två åren. Offentligt ägda tvätterier som länge fungerat som aktiebolag har gått tillbaka till att vara s.k. in-house tvätterier antingen genom att sluta verka på marknaden eller genom att ha skaffat tillbaka sin in-house status genom ägarskapsarrangemang. Så gick det även med det bolag som uppstod i och med delningen av Lännen Tekstiilihuolto Oy.

Fri omsättning inom hälsovården börjar finnas allt mindre på marknaden även på vårt verksamhetsområde. Övriga lämpliga verksamhetsområden för

ett sjukhustvättereri är t.ex. livsmedelsindustri och hotell.

Utmaningar i framtiden

Hälsovårdens aktörer som genom offentliga anskaffningar konkurrensutsätter sina servicebehov, klarar av att ensidigt binda prisnivån under flera års tid. Samtidigt är prishöjningarna bundna till index som i efterhand anpassar sig till branschens kostnadsändringar. Användningen av indexändringar vid prishöjningar kan ännu begränsas med några procent i dokumenten för anbudsbegäran.

De privata marknaderna är Lännen Tekstiilihuoltos möjlighet att uppnå framgång och expandera sin verksamhet under de kommande åren.

LÄNNEN TEKSTILIHUOLTO OY

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2022
Mål för verksamheten							
Antalet externa kunder	256	285	215	220	230	240	250
Verksamhetens effektivitet - mängd tvättade textilier (kg/person/timme)	29,3	29,2	29,5	29,8	29,9	30	30
Arbetskraft sammanlagt (utan sysselsatta)	174	216	58	58	58	58	58
Omsättning/person €	94 827	74 254	73 600	75 000	75 500	75 600	75 650
Ekonomiska mål -verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	16 382	16 039	8 207	4 900	5 047	5 200	5 400
Rörelsevinst (1.000 €)	-245	211	-300	50	50	80	150
Resultatet vid räkenskapsperiodens slut före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	-337	129	-350	0	25	50	100
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	495	252	59,5	50	100	150	150
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	-9,2	3,7	-19,7	0	1,3	2,5	5,1
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-6,3	2,7	-16,1	0	1,5	3,1	6,25
Utdelningsavkastning för staden (1.000 €)*	-	0	-	-	-	-	-
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	45,7	49,6	58	54	53	53	56

LÄNNEN TEKSTILIHUOLTO OY

Skuldsättningsgrad netto, %	25,22	19,0	9,58	-2,3	0	0	0
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:							
År 2020: småmaskiner							
År 2021: maskin för transporterering av vikta textilier							
År 2022: tvättmaskin för rullcontainer							
År 2023: -							

***Bolaget ger som utdelning och/eller retur av eget kapital aktieägarna minst 50 procent av räkenskapsperiodens resultat efter skatt utan ändringar i gängse värde, dock med beaktande av att balansens soliditetsgrad inte överskrider en nivå på 35 %.

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

De närmaste åren som kommer att granskas är utmanande för att hälsovårdens potentiella kunder kommer att skaffa textilvårdstjänster av de textilvårdscentraler som ligger i anknutna enheter på bolagets verksamhetsområde. Den tunga industrins behov och livsmedelsindustrin skapar möjligheter för Lännen Tekstiilihuolto att uppnå framgång och

expandera sin omsättning under de kommande åren.

Åbo City Data Ab

Verkställande direktör Jussi Vira

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets syfte är att producera utvecklings-, analys- och tekniktjänster i anslutning till informationsförädling särskilt till städer och stadsägda bolag.

Förändringar i omvärlden

Klimatförändringen, urbaniseringen och den åldrande befolkningen utgör exempel på globala utmaningar som städerna ställs inför. För att kunna möta dessa utmaningar behövs en förmåga att utnyttja den potential som digitaliseringen erbjuder. Särskilt viktigt är det att hantera och utnyttja data som fås från di-

gitala lösningar på ett bättre sätt i ledningen och beslutsfattandet. Hanteringen och sammanställningen av information som fås i allt snabbare takt och är allt mer utspridd blir avgörande framgångsfaktorer oberoende av organisation.

Städer runt om i världen reflekterar över nya sätt att utnyttja data för att effektivisera sin egen verksamhet, producera bättre tjänster och öka sin konkurrenskraft. I enlighet med sin strategi vill Åbo stad ligga i den internationella täten när det gäller utnyttjande av data.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Åbo City Data Ab:s verksamhet inleds i september-oktober 2019. Bolagets tjänster och tekniska plattform utvecklas i praktiken genom kundprojekt. De första kunderna förväntas komma från stadskoncernen redan under detta år. Med hjälp av genomförda projekt är det lättare att börja marknadsföra bolagets tjänster också till andra organisationer.

Särskilt i början utnyttjar bolaget i stor utsträckning sina partner och datasystem med öppen källkod i sin verksamhet. På så sätt säkerställs att de ekonomiska riskerna hålls under kontroll och bolaget lär sig identifiera kompetensområden som ur affärsverksamhetens synvinkel är avgörande.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål för verksamheten och ekonomin						
Mätare eller indikator	UTFALL 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Teknik	-	Planering av en teknisk plattform och genomförande av en beta-version	Automatisering av behandlingen av data som överförs från källsystem	Automatisering av hanteringen av programmeringsgränssnitt (API)	Hela den tekniska plattformen tillgänglig som SaaS-tjänst	Integrering av AutoAI-tjänsten med plattformen

Åbo City Data Ab

Kundrelationer	-	De första kundprojekten pågår inom stadskoncernen	Gemensamma utvecklingsprogram med koncernbolagen och moderstaden	De första externa kundrelationerna i Finland	Utvidgande av externa kundrelationer i Finland	Utvidgande av affärsverksamheten utomlands
Lösningar	-	Punktlösningar för identifierade problem	Produktifieringen av datamodeller börjar	Produktifiering av applikationer som använder datamodellerna	Fortgående produktifiering inkluderas i bolagets kärnverksamhet	
Verksamhetsmodeller och processer	-	Tillhandahållande av konsulteringsprojekt			Tillhandahållande av SaaS-tjänsten	
Partnerskap	-	Ett centralt partnerskapsnätverk har bildats	Partnerskapsnätverket utnyttjas i kundprojekt	Ökning av den egna kompetensen	Bildande av ett partnerskapsnätverk som möjliggör internationell verksamhet	Överföring av stödfunktioner, försäljning och integrationer i första hand till partner

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

Mål för verksamheten	Bokslut 2018	Budget 2019E	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Omsättning (1.000 €)	-	0	174	342	501	600
Rörelsevinst (1.000 €)	-	-140	-253	-188	-34	64
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	-	-140	-253	-188	-34	64
Staden kapitaliserar (svop) bolaget (1.000 €)	-	650	0	460	540	540
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	-	0	0	0	0	0
Personal i genomsnitt	-	2	3	4	4	4
Avkastning och inkomstföring av kapital						
Avkastning på eget kapital, %	-		-245,6	51,4	-4,3	4,8
Avkastning på sysselsatt kapital, %	-		-245,6	51,4	-4,3	4,8
Soliditet	-					
Soliditetsgrad, %	-		100	100	100	100
Skuldsättningsgrad netto, %	-		-93,3	-97,6	-98,7	-99,2

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Eftersom bolaget först nyligen inlett sin verksamhet är det svårt att göra exakta uppskattningar av den ekonomiska utvecklingen. På basis av preliminära utredningar är det dock uppenbart att det finns efterfrågan på tjänster i enlighet med bolagets verksamhetsidé. Bolagets verksamhet har väckt intresse och nyfikenhet såväl i Finland som utomlands.

Bolaget använder de tekniskt mest avancerade metoderna och arbetsredskapen i sina dataanalyser. Detta förknippas även med utmaningar särskilt när det gäller tillgången till tillräcklig kompetens, något som återspeglas på verksamhetsmodellens skalbarhet.

Principerna för värdebildningen samt prissättningsmodellerna preciseras i och med de pilotprojekt som startar hösten 2019. Under 2020 förväntas verksamheten inledas i större skala till följd av nya projekt och partnerskap.

Samarbetet med Åbo universitet förväntas medföra en betydlig konkurrensfördel i framtiden.

KONCERNEN ÅBO ENERGI

Verkställande direktör Timo Honkanen

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolaget verkar inom energibranschen och producerar, överför och säljer el och värme till hushåll och företag. Åbo Energis uppgift är att tillföra energi för levnad, boende och företagande.

Förändringar i omvärlden

Den ekonomiska utvecklingen styr tydligt utvecklingen av energianvändningen. Efterfrågan på el anses fortsätta öka långsamt inom Åbo Energis huvudsakliga marknadsområde medan efterfrågan på värme förutspås förbli stabil.

Biobränslepriserna har stigit en aning. Priset på utsläppsrätten har stigit markant vilket tillsammans med de redan höga kolskatterna har lett till att priset på värme som producerats med stenkol har stigit tydligt.

Partipriset på el har stigit sedan bottennivån, men är fortfarande på en måttlig nivå. I och med att det hydrologiska läget förbättras och det nya kärnkraftverket i Oikiluoto tas i bruk förväntas priserna sjunka en aning.

Det uppskattas att användningen, överföringen och produktionen av energi också i fortsättningen regleras och styrs genom skatter, investeringsunderstöd, reglering och lagstiftning i anknytning till miljöfrågor.

Miljötekniken håller på att utvecklas mångsidigt, vilket möjliggör en alltmer konkurrenskraftig s.k. utspridd produktion.

Kundernas energianvändning påverkas i fortsättningen direkt av en timvis uppföljning av energikonsumtionen. Detta möjliggör allt mångsidigare energilösningar för kunderna och även produktion till ett el- och värmenät.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Lönsam tillväxt och dess tillvaratagande

1. Ökad kundorientering gällande energiprodukter och energitjänster och säkerställande av en kundspecifik lönsamhet.

- Förnyelse av det nuvarande utbudet så att det blir allt lättare och attraktivare - energieffektivitetstjänster som ger mervärde

- Övergång från energitjänsteleverantör till en aktiv utvecklare av lönsamma kundrelationer i takt med att konkurrensen blir allt hårdare och energilösningarna allt mångsidigare.
- Kundernas värmelösningar läggs till produkturvalet.

2. Ökad koldioxidnsål produktion och anskaffning av förnybar energi

- Kontinuerligt mål att öka elproduktionskapaciteten : investeringar i vatten-, vind- och kärnkraft.
- Utredning av alternativa bränslealternativ vid värmeproduktionen (t.ex. LNG, värmepumpar, återvinningsbränsle och träpeltar) med avsikt att ytterligare minska användningen av stenkol och lätt olja. I början av 2020 införs en rökgaskondensator vid kraftverket i Nådendal, vilket ökar andelen energiformer fria från växthusgasutsläpp i vår värmeproduktion samtidigt som användningen av kol minskar markant tills man har avstått från den helt och hållet under de närmaste åren.
- Genomförande av riktlinjerna i Åbo stads klimatplan 2029 (sfm 11.6.2018 § 142) i riktning mot kolneutral energi 2029.

KONCERNEN ÅBO ENERGI

3. Utveckling av personalen och kompetensen för att motsvara den lönsamma tillväxtens behov och förbättra resursförvaltningen

- Kompetensutveckling inom valda fokusområden
- Den strategiska ledningen av arbetshälsan spelar en central roll

4. Förbättring av energisystemens leveranssäkerhet och intelligens.

- Genom investeringar och underhåll av el- och värmenät säkerställs en god leveranssäkerhet för kunden. Samtidigt förbättras verkningsgraden för energisystemet.
- Förberedelse för en ökad småskalig produktion och utnyttjande av en ökad flexibilitet i efterfrågan.

5. Utveckling av affärsverksamheten och organisationsstrukturerna

- Fortgående utveckling av kärn- och stödprocesser för att motsvara kraven på energimarknaden, hos kunderna och hos ägarna.
- Utveckling av affärsstrukturen i takt med ändringarna i omvärlden.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Andelen förnybara energikällor i produktionen, %

- Värme, kyla, ånga och el som används i Åbo produceras kolneutralt senast 2029 (med beaktande av kompensationer).
- Energiutvinningen ur kol avskaffas redan 2025 om staten deltar i de investeringskostnader som detta förorsakar.
 - Den förnybara energins andel av fjärrvärmeproduktionen uppgår till minst 65 procent år 2021.
 - Den förnybara energins andel av el och värme som Åbo Energi säljer uppgår till minst 80 procent år 2025
- (Åbo stads klimatplan 2029, sfm 11.6.2018 § 142).

	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Andelen förnybara energikällor i fjärrvärmeproduktionen, %	50,0	54,0	60	60	65	70
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Andelen biobränslen vid flerbränslekraftverket i Nådendal ökas jämnt, bioskeppningsalternativet införs senast 2019 och man bygger en anläggning för tillvaratagning av rökgas. Utnyttjandet av spillvärme i fjärrvärmeproduktionen ökas och investeringar i anläggningar som grundar sig på förnybara energikällor förs vidare.						
Andelen förnybara energikällor i elansättningen, %	50,0	56,8	60	60	65	70

KONCERNEN ÅBO ENERGI

Med vilka åtgärder kan målet uppnås:

Vattenkraft fås från intressebolag (Svartisen, Hafslund, Kolsin Voima) och genom köpeavtal, vindkraft från intressebolag (Hyötytuuli) och genom köpeavtal, avsikten är att dessa utökas betydligt. Bioel fås från intressebolag (TSE) i och med att CHP-kraftverket Naantali 4 startar i slutet av 2017.

Mål: Ökande inkomstföring till staden, 1.000 €

Mätare eller indikator

Utdelning, miljoner euro	18,0	18,0	20,0	20,0	20,0	20,0
--------------------------	------	------	------	------	------	------

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom att utveckla verksamheten i en mer kundorienterad riktning samt effektivisera och utveckla verksamheten

Ränta på utlåningar, miljoner euro	3,9	4,6	4,6	4,9	5,1	5,2
------------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Mål: Serviceförmåga och funktionssäkerhet

Mätare eller indikator

Leveranssäkerhet vid elöverföringen, Genomsnittlig avbrottstid/kund (h:min:s)	0:11:34	<0:20:00	<0:20:00	<0:20:00	<0:20:00	<0:20:00
--	---------	----------	----------	----------	----------	----------

Enligt energiindustrin var den genomsnittliga avbrottstiden/kund gällande elanvändningen cirka 2 timmar år 2016.

Leveranssäkerhet av värme, Genomsnittlig avbrottstid/kund (h:min:s)	0:58	<2:00:00	<2:00:00	<2:00:00	<2:00:00	<2:00:00
--	------	----------	----------	----------	----------	----------

Enligt energiindustrin var den genomsnittliga avbrottstiden/kund gällande fjärrvärme 1,5 timmar år 2015.

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Kundnöjdhet (360-modellen)	71	98 % nöjda	71	71	71	71	71
Leveranssäkerhet för värme och el	bra	bra	bra	bra	bra	bra	bra
Kostnadseffektivitet vid skötseln av kundrelationer (€/MWh)	1,27	1,08	1,24	1,31	1,29	1,26	1,24

KONCERNEN ÅBO ENERGI

Elförsäljning, Gwh	1 219	1 141	1 205	1 224	1 237	1 249	1 260
Värmeförsäljning, Gwh	2 005	2 052	1 991	2 016	2 016	2 016	2 016
Personalantal i genomsnitt	286	282	360	360	360	360	360
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	255 014	256 681	280 476	273 300	270 000	272 200	273 000
Rörelsevinst (1.000 €)	17 849	15 225	22 647	22 500	20 900	21 200	23 000
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	27 562	23 185	32 000	26 600	24 700	24 700	26 000
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	27 423	41 476	30 000	29 500	28 900	23 300	15 400
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	16,2	13,5	18,7	13,7	12,7	12,6	13,0
Avkastning på sysselsatt kapital, %	13,5	10,3	13,5	10,9	10,1	9,9	10,0
Utdelningsavkastning till staden, (1.000 €)	18 000	18 000	18 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	42,1	39,6	42,7	43,2	42,3	42,0	42,0
Skuldsättningsgrad netto, %	59,5	64,8	61,1	59,1	64,9	67,1	67,0
<p>Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars finansieringsandelar överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningen (koncernbalansräkningens) slutsumma:</p> <p>År 2020: 23,1 miljoner euro År 2021: 27,3 miljoner euro År 2022: 24,1 miljoner euro År 2023: 20,0 miljoner euro</p>							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Året 2020 kommer fortsättningsvis att vara starkt och bidrar till att ta ett stort steg mot en utsläppsfri energiinfrastruktur i Åboregionen. Vi har slutfört redan bestämda investeringar, nya tjänster till våra kunder och effektivitetsåtgärder för verksamheten och de har redan haft en positiv effekt på kundpriserna, bolagets resultat och även den ökade andelen utsläppsfria energiformer i bolagets produktionspalett. Det utreds möjligheten att ersätta resten av stenkålet och oljan med andra produktionsformer och genomförandet påskyndas av såväl miljöskäl som ekonomiska skäl.

TURKU SCIENCE PARK OY

Verkställande direktör Niko Kynnäräinen

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Koncernen Turku Science Park har till uppgift att ordna företagstjänster samt kommersialisera högskolornas innovationer och utveckla affärsverksamheten på utvalda områden för högteknologi. Spetsbranscherna för Turku Business Region är CleanTurku (bio- och cirkulär ekonomi samt Cleantech) HealthTurku (hälsa och välbefinnande), ExperienceTurku (filmer, spel, upplevelseindustri), MaritimeTurku (havsindustri) och TechTurku (tillverkande- och teknologiindustri).

Förändringar i omvärlden

I området pågår just nu en kraftig tillväxt. Ändå måste man arbeta extra hårt för tillväxten. Bristen på kompetent arbetskraft är redan synlig, på grund av detta bör aktörerna i området genom tätt samarbete lösa utmaningar som anknyter till att locka och placera arbetskraft. Man ska också våga blicka mot framtiden. Nu måste utvecklingsåtgärder som konkretiseras på 2020-talet vidtas i företagen och inom den offentliga sektorn. Det är klart att utnyttjandet av kompetens i teknologi ska kunna förstärkas på vårt område. Fitech Turku har inlett sin

verksamhet men täcker definitivt inte hela behovet. Vi måste kunna rota det egna kunnandet på området.

Man måste se till att nya företag uppstår. Äldrande företagare finns i stora mängder vilket är en orsak till att ägarombytena ska ses allt starkare parallellt med startupverksamhet. Som en helhet har startupföretagen i Åbo inte uppnått nivån för de mest livliga centrumen i landet, även om livskraften i området nog har ökat. Den allt mer livskraftiga businessängelveksamheten har på ett positivt sätt påverkat finansieringssituationen för de företag som inleder sin verksamhet. Utbudet av privata utvecklingstjänster för startupföretag har ökat aningen, vilket ger offentliga serviceproducenter möjlighet att rikta verksamheten och nätverkandet med de privata serviceproducenterna.

Havsklustret har blivit en betydande tillväxtbransch i Finland. All tillväxtpotential har inte ännu ens kunnat observerats, då man reflekterar över hur många branscher man kunde bredda kompetensen att omfatta. På många orter har särskilt uppsägningarna inom mobilklustret skapat mycket potential för grundandet av företagsverksamhet inom teknologibranschen. Uppsägningarna på Microsoft i

Salo har även påverkat möjligheterna hos företag i Åboregionen att anställa ny kompetent personal.

Den åldrande befolkningen innebär svåra utmaningar för serviceproduktionen inom särskilt social- och hälsovårdssektorn. Nyckeln till att klara av dessa utmaningar, är utvecklandet av teknologin och tjänsterna för att upprätthålla människans funktionsförmåga och stöda hen i livets olika skeden. Städerna och sjukvårdsdistrikten ska söka efter nya individspecifika lösningar både ur egen serviceproduktion och köpt serviceproduktion. Health Campus Turku fungerar här som en utmärkt plattform. Det är väsentligt att utmana både service- och teknologiutvecklarna att fördomsfritt delta i lösningen av denna utmaning som berör alla. Den starka kompetensen inom läkemedels- och diagnostikbranscherna i Åboregionen är en klar styrka som vi måste sträva efter att hålla fast vid. Startandet av en läkemedelsutvecklingscentral för ny kraft till utvecklandet av sektorn.

Åbo är en global föregångare till klimatpolitiken och en del av samarbetsnätverken som löser de utmaningar som klimatförändringen medför. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för

stävjande av och förberedelse inför klimatförändringen. Åbo har som mål att vara en klimatpositiv stad från 2029 framåt och tillämpa principerna om resurskloshet (avfallsfrihet, utsläppsfrihet och hållbar användning av naturresurser) före år 2040.

Åbo är även en föregångare i processerna i anknytning till den cirkulära ekonomin. Lösningar eller åtgärder som baserar sig på både den smarta stadens lösningar och kunnande i kemi är en ny tillväxtbransch i regionen. Näringsgrenarna på landsbygden kan också utnyttjas i framtiden. En stark och mångsidig näringsstruktur är en klar styrka i denna nya väg.

Mängden sparad information i världen fördubblas cirka vart tredje år. Geodata, statistik, ekonomippgifter och invånaruppgifter kan användas i företagens affärsverksamhet då nya tjänster produceras för invånarna och andra konsumenter. Städerna har gett sig in på att öppna sina databaser via de offentliga publikationskanalerna, vilket möjliggör bättre tillgång till information. Motsvarande datalager som lämpar sig som plattformar för affärsverksamhet föds även i bl.a. hälsovården, detaljhandeln, finansmarknaden, vetenskaplig forskning samt i kretsen för konsumentbeteende. På marknaderna finns mycket utrymme för kompetenta aktörer och nya koncept. Kundförståelse och

information ska kunna användas inom alla branscher.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Turku Science Park producerar för företagen i Åboregionen mervärde genom att erbjuda Finlands bästa stödtjänster för att inleda och utveckla affärsverksamhet, nätverkande, tillväxt och internationalisering. Tjänsterna erbjuds för företagskunderna lätt och förståeligt med en positiv och människonära attityd. Eftersom intresset alltid är det samma som kundföretagets, är TScP en attraktiv och nödvändig samarbetspartner för företagen.

Stödande av lokala företag, utvecklande av följare till visionärer och utbildning till exportverksamhet leder till ökat antal exportföretag och ökad export, skapar ny företagsverksamhet och nya arbetsplatser till området samt främjar våra företagsreferenser internationellt. Vi kan påverka det att antalet företag som placerar sig i Åboregionen har ökat och därmed har regionens sysselsättningsgrad förbättrats. Vi når tillväxten av arbetsplatser genom att störa särskilt startup- och tillväxtföretag i utvecklandet av affärsverksamheten, i att hitta samarbetspartner, tillväxt och internationalisering.

Inom de företag som inleder sin verksamhet betonas breddandet av samarbetsnätverken för tjänsterna och startandet av nya acceleratorprogram. Inom tjänsterna för tillväxtföretag fördelas de olika områden som betonas på hälsovårdssektorn, cleantech, upplevelseindustri, tillverkande- och havsindustri samt teknologiföretag. Den digitala plattformsekonomin är ett genomgående tema i alla utvecklingsåtgärder såsom även användningen av artificiell intelligens. I internationaliseringstjänsterna tar man i bruk en ny verksamhetsmodell tillsammans med handelskammaren och företagarorganisationen inom ramen för WTC Turku. Invest In-verksamhetens resurser ökas på alla de valda betoningsområdena; hälsovårdssektorn, tillverkande- och havsindustrin, cleantech samt upplevelseindustrin.

TURKU SCIENCE PARK OY

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Utvecklingen i omvärlden						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Internationella företag som etablerats i regionen, st. (jämförelseuppgifter från 2018-2019 bio- och upplevelse-industri, företag inom tillverkande industri och företag inom ict-branschen)	8	9	10	10	10	10
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: Etableringar sker som ett resultat av aktiva invest in-diskussioner.						
Investeringar i regionens företag ökar (ny mätare)			20 %	20 %	20 %	20 %
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet:						
Driftsbidraget för regionens företag förbättras (ny mätare)			9 %	9 %	9 %	9 %
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet:						
Belopp av extern finansiering i regionens företag/TScP finansiering av kommunen €	7,3	10,9	10,9	11	11	11
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: SparkUp-verksamheten, som siktar på att skapa nya företag för hög kompetens och effektivisera tillväxt för små och medelstora företag, har inletts, vilket ökar finansieringen för de företag som deltar i verksamheten. Därtill granskas värdet på de investeringar från utlandet, som våra sakkunniga stöder						

TURKU SCIENCE PARK OY

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

Mål för verksamheten							
1. Tjänsteproduktionens mängd och effekt:							
	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
a) Bolag som betjänas av tillväxtteamen och nätverkspartners	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig	300	350	400	400	400
b) Bolag som betjänas av affärsverksamhetens tillväxttjänster	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig	510	510	520	520	520
c) Kundrelationer vid Enterprise Europe Network	356	312	300	320	350	380	380
d) Antalet personer som deltar i processerna via olika evenemang	9 645	7 855	10 700	10 700	10 800	10800	10 800
e) Affärsidéer för inkubator- och acceleratorprocesser	76	60	65	70	70	70	70
f) Grundade bolag (som fått stöd av rådgivare för företagsverksamhet)	563	600	600	700	700	700	700
g) Kundnöjdhet	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig	Ny mätare år 2019, information ej tillgänglig		4/5	4/5	4/5	4/5
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	8 119	8 339	8 042	8 180	6 957	7 071	8 012
Rörelsevinst (1.000 €)	42	-4	-350	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat (1.000 €)	28	4	-350	0	0	0	0
Stadskoncernens satsningar (1.000 €)	4 257	4 158	4 562	4 460	4 499	4 567	4 606

TURKU SCIENCE PARK OY

Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	34	0	132	0	0	0	0
Personalantal i genomsnitt	67	71	64	54	54	54	54
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	0,2	0,1	-9,5	0	0	0	0
Avkastning på sysselsatt kapital, %	0,3	0,1	-0,1	0	0	0	0
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	74	78	75	75	75	75	75
Skuldsättningsgrad netto, %	-87	-71	-86	-86	-72	-72	-72
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:							
År 2020:							
År 2021:							
År 2022:							
År 2023:							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Ett överlåtande av rörelse genomfördes för funktionerna vid Åboregionens Utvecklingscentral till Turku Science Park Oy 1.7.2016. År 2019 förnyades verksamhetsmodellen. Fokus ligger på produktifiering av tjänsterna samt stödande av spetsbranscherna genom nätverk och tillväxttjänster. En del av åtgärderna upprätthålls i projektform. Det är realistiskt att förvänta sig att den externa finansieringen minskar en aning, eftersom EU:s nya

finansieringsperiod inleds. För projekten ansöks mer bredare omfattning och resultat.

Verksamheten grundar sig på Åbo stads strategi och Åbohögskolornas strategier. För verkställandets del står Turku Science Park Oy. De starka branscherna är nya teknologier, läkemedels- och diagnostikbranscherna, den cirkulära ekonomin, havsindu-

strin och upplevelseindustrin. Digitalisering, plattformsekonomi och artificiell intelligens utgör grunden för allt.

Vår verksamhet ökar att nya livsdugliga företag uppstår i Åboregionen och gör regionen intressant med tanke på investeringar, placering, nätverkande och kompetens arbetskraft. Turku Science Park Oy erbjuder företagen i regionen nya nätverk

TURKU SCIENCE PARK OY

och möjligheter till tillväxt på många plan, tjänster för nätverkande som främjar gott samarbete mellan företagen, och samtidigt stöder särskilt verksamheten som företagen inom högteknologibranschen bedriver. Turku Science Park för samman företagens strategiska behov och forskningsbehov, särskilt tillsammans med högskolor i regionen, men också t.ex. med alla tekniska högskolor i Finland och toppexperter vid de lokala högskolorna. På så vis försnabbas utvecklingen av produkter, produktion, affärsverksamhet och kompetens och företagen kommer snabbare ut på marknaden.

Turku Science Park möjliggör ett sömfritt samarbete mellan forskarna vid läroverket och företagen, vilket leder till ett företagslett, sektorövergripande och resultatgivande innovationssamarbete.

Acceleratorn Life Science, Smart Chemistry Park, Spark up samt Merikiihdyttämö fungerar som acceleratorer för nya fungerande koncept för affärsverksamhet. Verksamheten görs i samarbete med breda intressentgrupper. Ansökan om finansiering för företagen är i en central position.

Områdets särdrag såsom Vetenskapsparken, Health Campus Turku, biobankverksamheten samt Tech Campus Turku och Blue Industry Park som lockar investeringar ska sättas igång i sin helhet och lyftas till spetsen för det vi erbjuder. Den logistiskt sett utmärkta positionen ska inte heller glömmas. Därtill förs spetsprojektet Åbo vetenskapspark vidare

till genomförandefasen. Då den regulativa miljön (direktiven) förändras måste man även satsa på att höja den regulativa kompetensnivån för att göra kommersialisera produktinnovationerna och för att förbättra områdets produktiva konkurrenskraft. Detta rör aktörer inom branscherna för både bio- och cleantech/cirkulär ekonomi.

Man påverkar kraftigt den nya innovationspolitiken och sätter igång ett nytt tillväxtavtal. Vi skapar en tydlig kundstig till de tjänster som BusinessFinland erbjuder. Samtidigt utvecklas företagens finansieringstjänster på ett heltäckande sätt.

TURUN AIKUISKOULUTUSSÄÄTIÖ

Verkställande direktör Tommi Forss

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Stiftelsens verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Turun Aikuiskoulutussäätiö utgör en betydande del av den regionala utbildnings-, arbetskrafts- och näringspolitiska servicestrukturen. Syftet med läroanstalterna som upprätthålls av stiftelsen är att främja regionens livskraft, välfärd, nationella och internationella konkurrenskraft samt fungerande arbetsmarknad genom att utveckla kompetensen. Turun Aikuiskoulutussäätiö är en del av företagsservicestrukturen som stöder näringslivets funktionalitet i Åbo ekonomiska region genom att för sin del ta hand om tillgången till kompetent arbetskraft.

För att uppfylla sitt ändamål upprätthåller stiftelsen Turun Aikuiskoulutuskeskus och Turun kesäyliopisto som självständiga läroanstalter. De har till uppgift att erbjuda och ordna yrkesinriktad och allmänbildande vuxenutbildning, öppen högskoleundervisning samt service-, forsknings- och arbetsverksamhet med nära anknytning till utbildningen samt verka så att de även i övrigt främjar stiftelsens syfte.

Stiftelsen är en allmännyttig sammanslutning och eftersträvar ingen vinst, men anser sig fortlöpande

eftersträva att läroanstalterna som upprätthålls av stiftelsen är ekonomiskt lönsamma.

Förändringar i omvärlden

I Egentliga Finland är utsikterna för byggbranschen, industrin och servicebranscherna fortsatt positivt rätt så positiva. Utmaningarna som den positiva strukturomvandlingen medfört kommer till uttryck i att det har blivit svårare att rekrytera kompetent personal och studerande.

Finansiering med statsandelar har minskat under de senaste åren. Finansieringsmodellen i lagstiftningen för yrkesutbildningen betonar i fortsättningen avlagda examina, sysselsättning, studerande- och arbetstagarnöjdhet samt övergång till fortsatta studier. Hur modellen påverkar stiftelsens finansiering syns tydligare från ingången av 2020.

Förändringarna i omvärlden förutsätter en tätare samordning och ett tätare samarbete i fråga om utbildningsutbudet i regionen. Samarbetet mellan Turun Aikuiskoulutuskeskus och andra läroanstalter i regionen har utökats ytterligare. Särskilt med Åbo yrkesinstitut har man försökt hitta nya samarbets-

former som stöder varandra bl.a. när det gäller utbildningsupphandlingar och sam användning av lokaler.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Vuxenutbildningen spelar en regionalt stark näringspolitisk roll. Målet är att svara på de utmaningar som näringslivet ställt på utbildningen och sträva mot ett gemensamt mål med tanke på näringslivets framgång och konkurrenskraft i regionen.

Turun Aikuiskoulutussäätiö strävar efter att utveckla sin verksamhet enligt näringslivets krav genom en kontinuerlig dialog med företagen och arbetslivet i regionen. Stiftelsen verkar aktivt för att främja arbetsrelaterad invandring.

Utifrån framkomna behov och kartläggningar av utbildningsbehovet utvecklas nya utbildningsprodukter tillsammans med arbetslivet. Målet är att upprätthålla och öka kompetenskapitalet inom olika yrkesområden och på så sätt säkerställa regionens framgång även i framtiden.

TURUN AIKUISKOULUTUSSÄÄTIÖ

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Mängden och effekten av vuxenutbildning						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Antal studerande	13 524	12 500	12 700	12 900	13 100	13 300
Med vilka åtgärder kan målet uppnås:						
Studerandenöjdhet	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: <ul style="list-style-type: none"> - upprätthållande och ökning av arbetskraftsutbildningens stora volym - effektiv användning av finansiering med statsandelar - utveckling och uppföljning av undervisningen enligt kvalitetssystemet - nya undervisningsmetoder och digitalisering 						
Mål: Effektivitet, lönsamhet och soliditet gällande stiftelsens verksamhet						
Mätare eller indikator						
Annan än statsandelsfinansiering / Omsättning (1 000 €)	7 709	5 927	6 500	6 700	6 900	7 100
Med vilka åtgärder kan målet uppnås:						
Överskott av egen verksamhet (post motsvarande rörelsevinst)	-793	0	74	0	300	300
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: <ul style="list-style-type: none"> - säkerställande av kostnadseffektivitet och kostnadsmedvetenhet - förbättring av lokaleffektiviteten bl.a. genom fastighetsarrangemang - högklassig och effektiv användning av statsandelarna - framgång vid konkurrensutsättning av arbetskraftsutbildning 						

TURUN AIKUISKOULUTUSSÄÄTIÖ

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Studerandearbetsdagar (hela utbildningsverksamheten), st.	309 000	437 000	430 000	435 000	440 000	445 000	450 000
Personalutbildning och gemensam anskaffning av utbildning/Omsättning (1 000 €)	675	713	570	500	550	600	650
Studerandenöjdhet, skala 0-5	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Arbetstagarnöjdhet, skala 0-5	4,2	4,0	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Verksamhetens omfattning och resultat*							
Intäkter av den egentliga verksamheten (1.000 €)	16 890	15 328	15 500	17 000	17 500	18 000	18 500
Överskott av egen verksamhet (1.000 €)	385	-796	0	74	0	300	300
Överskott före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	636	-762	0	0	0	0	0
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	926	1 016	2 400	3 100	1 500	-3 100	160
Personalantal i genomsnitt	145	142	128	127	126	126	126
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	2,9	-3,8	0	0	0	0	0
Avkastning på sysselsatt kapital, %	2,9	-3,8	0	0	0	0	0
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	88,0	87	87	86	86	86	87

TURUN AIKUISKOULUTUSSÄÄTIÖ

Skuldsättningsgrad netto, %	-43,0	-44	-38	-30	-30	-35	-35
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma: År 2020: 2 900 t€ Campusprojektet i Artukais År 2021: 1 400 t€ Campusprojektet i Artukais År 2022: År 2023:							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Budgeten för 2020 grundar sig huvudsakligen på 2019 års realiserade ekonomiska siffror. Lagstiftningen för yrkesutbildningen som trädde i kraft vid ingången av 2018 påverkar starkt basverksamheten och ekonomin för aktörerna inom yrkesutbildningen. I detta skede har vi ännu inte exakt kännedom om alla verkningar och nya verkningar är att vänta i de följande faserna av finansieringsmodellen.

Det är svårt att förutspå hur statsandelarna utvecklas, eftersom finansieringen är proportionell mellan utbildningsanordnarna. Finansieringsbeslutet fås vanligtvis i december föregående år. Budgeten och ekonomiplanen har bedömts försiktigt beroende på osäkerheten gällande statsandelsfinansieringen.

Turun Aikuiskoulutussäätiö har redan på förhand börjat med lokal- och fastighetsarrangemang för

att förbättra lokaleffektiviteten. Ett delmål för yrkesutbildningsreformen har varit att öka yrkesutbildningen i arbetslivet. Av den anledningen kommer stiftelsen att avstå från lokalerna i fastigheten vid Kärämäkivägen och kommer att koncentrera undervisningsverksamheten inom yrkesutbildningen till Artukais vuxenutbildningscampus, som färdigställs under 2021.

Utifrån ekonomiplanen för 2021-2023 utgår man från att speciellt efterfrågan på den yrkesinriktade vuxenutbildningen ökar en aning. De genomförda och redan planerade åtgärderna gör det möjligt att stiftelsens verksamhet är effektiv och resultatrik även i framtiden.

ÅBO STADSTEATER AB

Verkställande direktör Arto Valkama

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att på ett allmännyttigt sätt upprätthålla och utöva teaterverksamhet i Åbo stad. Bolaget utövar restaurang-, catering-, mötes- och kongressverksamhet samt uthyrning av lokaler.

Förändringar i omvärlden

Den utövande konstens fält förnyas hösten 2019 då Slottsteatern flyttar sin verksamhet till den ombyggda Domino-teatern. Till Slottsteaterns gamla lokaler i stentryckeriet på Slottsgatan flyttar möjligtvis en ny aktör för att fortsätta med scenverksamheten. Logomos popularitet ser stabil ut, och när Åbohallens evenemangsverksamhet överförs från hallbolaget till TPS lär ett allt större antal andra evenemang ordnas i Artukais utöver ishockeyn. Om det genomförs skulle projektet med ett upplevelsecentrum på bangården medföra ett enormt tillskott i utbudet av fritidsaktiviteter i Åbo.

I fråga om mötes- och kongressverksamheten konkurrerar vi regionalt med flera alternativ och tidtabellerna för teaterverksamheten inskränker delvis

våra möjligheter att delta i anbudstävlingar. Teaterns läge i centrum och på gångavstånd från ett högklassigt hotell kan anses vara en konkurrensfördel.

Den statliga finansieringen av teatrar har ännu inte konkretiserats i den nya regeringens riktlinjer, men höstens budgetberedning torde staka ut riktningen. Förnyandet av statens finansieringssystem avbröts efter att arbetsgruppens utredning blev klar, men förnyandet kommer uppenbarligen att fortsätta på basis av utredningen under denna regeringsperiod.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Utveckling av försäljning och marknadsföring

Syftet med försäljnings- och marknadsföringsavdelningen är ett aktivt försäljningsarbete, hantering av kundrelationer, ökning av antalet kundgrupper, kostnadseffektiv marknadsföring och högre beläggningsprocenter av på alla verksamhetsställen. Antalet biljetter som köpts på webben har ökat markant under de två senaste åren och denna utveckling främjas också i fortsättningen. I och med att biljettförsäljningen på webben ökat följer man allt noggrannare hur e-marknadsföringen fungerar ända fram till köptransaktionen. Vid hanteringen av

kundrelationer utreds allt noggrannare vem som är teaterns kunder och hur de beter sig för att kunna förbättra teaterkundens servicestig.

Utveckling av arbetsgemenskapen

Arbetsgemenskapen utvecklas genom att utveckla chefsarbetet och öka avdelningarnas självständighet, men under det kommande året kommer man att fästa allt större uppmärksamhet vid gemenskapsandan i hela husets samt att öka dialogen. Målet är en arbetsgemenskap som mår ännu bättre än förut och som kan samarbeta och lösa problem smidigt.

Utveckling av produktionsprocesser

Teatern har samarbetat systematiskt enligt Lean-principen för att förbättra sina produktionsprocesser från och med 2016. Under 2019 togs en annan version av produktionsmodellen i bruk som engagerar avdelningarna allt bättre i framtidsplaneringen och ger redskap för att följa upp att den planerade tidtabellen håller. Avdelningarna har genomgått

ÅBO STADSTEATER AB

strukturella förnyelser i syfte att göra samarbetet mellan de olika avdelningarna smidigare.

Utveckling av restaurang- och lokaluthyrningsverksamheten

I och med att den grundläggande renoveringen av teaterhuset blev färdig började teaterbolaget

självt driva restaurangverksamheten i samband med teaterföreställningarna. Koordinering av lokaluthyrningsverksamheten överfördes också till restaurangchefen som har ansvar för restaurangverksamheten. Lunchrestaurangen drivs av en utomstående aktör som också ansvarar för middagsserveringen före föreställningen. Målet är en väl fungerande teaterrestaurang som skapar upplevelser för

sina kunder i samband med teaterföreställningarna och ger därigenom en bättre avkastning för teaterbolaget. Med uthyrning av lokaler är det meningen att höja lokalernas användningsgrad och samtidigt öka egna intäkter.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Ekonomisk balans på lång sikt						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator 1						
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar (1.000 €)	-230	-171	-165	-130	-40	0
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Omsorgsfull budgetering, utveckling av ekonomiska rapporteringssystem, beaktande av det ekonomiska läget när man planerar för framtiden, strävan efter rätt verksamhetsvolym och produktionsstorlek efter den grundläggande renoveringen av teaterhuset						
Mål: Ökad utomstående finansiering och ökad effektivitet						
Mätare eller indikator 2						
Utveckling av stadsteaterns egna intäkter, (1.000 €)	3 665	4 716	3 898	4 500	4 700	4 700
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Utveckling av försäljning och marknadsföring, hantering av kundrelationer, planering på längre sikt, effektivare schemaläggning, aktivt företagsarbete, utveckling av den egna restaurang- och lokaluthyrningsverksamheten.						

ÅBO STADSTEATER AB

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Beläggningsprocent	76,0	78,0	75	75	75	75	75
Antalet åskådare	112 090	138 298	130 000	131 000	135 000	137 000	137 000
Antalet premiärer	12	11	10	10	10	10	10
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	10 174	13 771	13 588	13 022	13 458	13 488	13 488
Rörelsevinst (1.000 €)	231	-230	-171	-165	-130	-40	0
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	231	-230	-175	-165	-130	-40	0
Stadskoncernens satsningar (1.000 €)	4 203	6 543	6 629	6 696	6 696	6 696	6 696
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	2 620	153	50	50	100	150	200
Personal i genomsnitt (Årsverken)	146	176	179	175	175	175	175
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	9,37	-9,36	-7,8	-7,7	-6,5	-2,1	0
Avkastning på sysselsatt kapital, %	9,37	-9,36	-7,8	-7,7	-6,5	-2,1	0
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	59	52,7	59,3	63,1	61,6	61,1	61,1
Skuldsättningsgrad netto, %	-52,04	-58,4	-48,7	-41,9	-57,9	-70,4	-81,1

*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:

År 2020:

År 2021:

År 2022:

År 2023:

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Enligt budgeten för 2020 förbereder sig bolaget för ett underskott på 165 000 tusen euro. Resultatet försämras fortfarande av avskrivningar på investeringar som anknyter till den grundläggande renoveringen. I och med planåren minskar avskrivningarna och resultatet närmar sig nollnivån. På grund av den starka balansräkning började vi inte skärpa öknings avskrivningarna genom produktionsbudgetar. Målnivån för egna intäkter har sänkts något jämfört med nivån i budgeten för 2019. I mitten av 2019 ser det ut som om målen uppställts lite för högt och det är osäkert om de kan uppnås. Biljettförsäljningen under 2020 minskar av barnteaterföreställningen Babe, urhea possu (Babe - den modiga lilla grisen) som ges på huvudscenen. På motsvarande sätt har utgifterna skärts ner jämfört med budgeten 2019. Det egna inkomstmålet för planåren har uppställts klar högre än nivån för 2020.

Teatern är en arbetskraftsintensiv bransch och Åbo stadsteater sysselsätter nästan 300 löntagare varje år. Därför påverkas ekonomin under planåren betydligt av de följande kollektivavtalsförhandlingarna och nivån på de allmänna förhöjningarna som fastställs vid dessa förhandlingar.

ÅBO STADSTRAFIK AB

Verkställande direktör Juha Parkkonen

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att producera busstrafik och upphandlad trafik för Åbo stad. Bolaget producerar kollektivtrafiktjänster för kollektivtrafiknämnden enligt ett avtal mellan bolaget och staden. Bolaget har också till uppgift att delta i olika pilot- och utvecklingsprojekt för kollektivtrafiken.

Det nuvarande trafikeringssavtalet gäller fram till 2026.

Förändringar i omvärlden

Enligt det nuvarande trafikeringssavtalet ska bolagets trafikmängd nå 2010 års nivå senast år 2019. Stadsstyrelsen har också stakat ut att bolagets marknadsandel ska vara ca 17 procent av stadens interna trafik.

Reformen av stomlinjerna som genomförs 2021 kommer att ändra rutterna och tidtabellerna på de linjer som bolaget trafikerar. Trafikanpassningen kommer sannolikt att genomföras först i samband med stomlinjereformen. Eftersom stomlinjereformen också ökar trafikmängden som beställts av Föli

är det möjligt att bolagets andel minskar jämfört med den nivå som fastställts av stadsstyrelsen även om produktionsmängden kvarstår på nuvarande nivå.

Byggandet av den underjordiska torgparkeringen i Åbo centrum som tydligen står färdig 2021 försvårar trafiken vilket gör att trafikeringssättningarna ökar (ökad körtid), men utsätter för fel i produktionen och trafikskador.

Kollektivtrafiklösningen som eventuellt genomförs under nästa årtionde påverkar bolagets verksamhet så att den erbjuder bolaget möjligheter att utvidga affärsverksamheten och delta i utvecklingsarbetet. Även användningen av bussdepån vid Rieskalähdevägen är kopplad till genomförandet av kollektivtrafiklösningen.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Den eventuella minskningen av trafiken skulle innebära att personalen skärs ner och äldre fordon tas ur bruk. De i trafikeringssavtalet ingående medelålderskraven på fordonen förutsätter att investeringarna i nya fordon som inleddes 2019 fortsätter.

Kvaliteten på verksamheten ska förbättras genom att utveckla bussförarnas kompetens, ta hand om skicket hos utrustningen och införa en tydligare mätaruppsättning som också kan användas när man uppmuntrar cheferna. Målet är att minska antalet avgångar som lämnas okörda samt andra avvikelser i servicen. Det utreds möjligheten att effektivisera produktionen med hjälp av datateknik under år 2019.

Åbo är en global föregångare inom klimatpolitiken. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för stävande av och förberedelse inför klimatförändringen.

Kollektivtrafiken som produceras av Åbo Stadstrafik Ab uppnår kolneutralitet senast 2025 (Åbo stads klimatplan 2029, sfm 11.6.2018 § 42). En förutsättning för att uppnå målet är att övergå till förnybara biobränslen när det gäller bussarnas drivkraft. Förändringen kan leda till ökade bränslekostnader så att beställaren av trafiken ska vara beredd att höja trafikeringssättningen.

ÅBO STADSTRAFIK AB

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Produktion av busstrafiken i överenskommen omfattning						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Andel av de producerade linjekilometrarna (hela Föliområdet), %	14,8	14	14	12	12	12
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Trafikeringsavtalet följs						
Mål: Den interna finansieringens tillräcklighet för investeringar och inkomstföring till staden						
Mätare eller indikator						
Rörelsevinst (1.000 €)	435	580	250	250	250	250
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bra kostnadskontroll						
Räntor på utlåningarna (1.000 €)	63	50	50	50	50	50
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Vi gör en utmärkt omsättning och lån betalas tillbaka enligt planerna.						

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Andel av de producerade linjekilometrarna	~21	22,6	21	21	18	17	17

ÅBO STADSTRAFIK AB

i stadens interna trafik, %							
Omsättning/linjekilometer, €	3,37	3,48	3,5	3,5	3,5	3,6	3,6
Bussförarnas sålda/betalda tid	86,0	85,0	85	86	86	86	86
Medelålder för fordon (år)	7,1	7,4	6,9	7	7	7	7
Turer som lämnats okörda (st.)	228	252	220	200	180	180	180
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	8 369	8 553	8 900	9 000	9 000	9 100	9 100
Rörelsevinst (1.000 €)	821	435	580	500	500	500	500
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	734	364	530	450	450	450	450
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	3 651	22	975	700	800	800	800
Personalantal i genomsnitt	103	105	110	110	110	110	110
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	27,6	10,3	10	10	10	10	10
Avkastning på sysselsatt kapital, %	17,6	8,3	11	10	10	10	10
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	44,8	49,5	55	50	50	50	50
Skuldsättningsgrad netto, %	87,4	11,0	7	10	10	10	10
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:							
År 2020: Tre nya boggibussar inom stadstrafiken							
År 2021: Tre nya boggibussar inom stadstrafiken							
År 2022: Tre nya boggibussar inom stadstrafiken							
År 2023: Tre nya boggibussar inom stadstrafiken							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Anpassningsåtgärderna inom trafiken genomförs sannolikt i samband med införandet av stomlinjen under 2021 så att bolagets produktion och produktionsstruktur torde bevaras nästan på samma nivå som 2019.

Trafikeringsersättningarna är kopplade till kostnadsindexet i bussbranschen som med fördröjning kompenserar största delen av de eventuella ändringarna. Verkställandet av stadens klimatplan innebär ökade bränslekostnader för bolaget. Övergången till biodiesel skulle öka bränslekostnaderna med ca 100.000 euro om året med hänsyn till nuvarande produktion och fordonspark. Föli har inga planer på att stödja en miljövänligare trafik t.ex. med miljöbonusar.

I samband med stomlinjereformen 2021 kommer beställaren sannolikt att skära ner produktionen. Den vidare definitionen av bolagets marknadsandel och ökningen i kollektivtrafiken tas sannolikt i beaktande vid genomförandet av anpassningsåtgärderna så att bolagets omsättning inte förväntas minska nämnvärt.

Att produktionen eventuellt minskar ökar andelen fasta kostnader vilket torde försvaga rörelseresultatet och bolagets möjligheter att finansiera sina egna fordonsinvesteringar.

Att medelåldern för fordonen överskridit en gräns på 8 år som man kommit överens om i trafikeringsavtalet förutsätter investeringar i nya utsläppsnåla dieselbussar åren 2019-2020. Beställaren har också ökat användningen av boggibussar, vilket återspeglas i fordonsstrukturen. Nya elbussar skaffas inte.

Kollektivtrafiklösningen som genomförs under nästa årtionde påverkar tydligen inte nämnvärt bolagets ekonomi under granskningsperioden.

KONCERNEN ÅBO HAMN AB

Verkställande direktör Christian Ramberg

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att upprätthålla hamnen och utöva och utveckla den allmänna hamnverksamheten samt därtill hörande övrig affärsverksamhet. Åbo Hamn Ab är ett koncernbolag som ägs av Åbo stad i sin helhet. Hamnens verksamhet är uppdelad i två affärsområden: Passagerartrafik och fraktrafik.

I koncernen Åbo Hamn ingår moderbolaget Turun Satama Oy och dess dotterbolag Turun Vapaavasto Oy.

Åbo Hamn betjänar effektivt frakt- och passagerartrafiken inom Östersjöområdet. Som en av aktörerna inom Åbo stads näringspolitik förstärker hamnen regionens konkurrenskraft och verksamhetsförutsättningar samt skapar möjligheter till tillväxt. Hamnen är en viktig arbetsgivare både direkt och indirekt. Inom Åbo Hamns egen organisation arbetar drygt 70 personer. Därtill sysselsätter de övriga aktörerna i hamnområdet drygt tusen personer.

Hamnen är ett centrum för Skandinavien sjötrafik i Finland. Åbo Hamn har den tredje största omsättningen i Finland och den näst största passagerarmängden bland alla hamnar i Finland. Även i fråga

om enhetsgodstrafiken hör Åbo till de största hamnarna i landet.

Förändringar i omvärlden

Utsikterna på Finlands viktigaste exportmarknader har försvagats. Jämfört med tidigare år blir den ekonomiska tillväxten måttligare under de kommande åren. Den svagare tillväxten i världshandeln har inverkan på Finlands export under planperioden. Handelspolitiska spänningar skapar osäkerhet i världshandeln. Framför allt den försvagade tyska ekonomin väcker oro i Europa.

Cirka hälften av Finlands varuexport består av olika råvaror, cellulosa, produktionsvaror och mellanprodukter. Knappt 30 procent av varuexporten är styckegods och investeringsvaror. Hamnarna vid västkusten och i södra Finland har ägnat sig åt ett intensivt utvecklingsarbete och gjort förbättrings- och investeringsprojekt som ytterligare skärper konkurrensläget mellan hamnarna.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Hamnen fortsätter att utveckla tjänsterna inom passagerartrafiken tillsammans med Viking Line, Tallink-Silja och Åbo stad. Målet är att utveckla den starka passagerar- och kryssningsverksamheten i

området så att förnyelserna har en positiv inverkan på hamnen och skapar betydande mervärde för turismen. Passagerar- och fraktrafiken är väldigt viktiga för staden och både staden och hamnen vill erbjuda de bästa möjliga förhållandena för utvecklande av affärsverksamheten. Målet är att genom nya lösningar nå kostnadsfördelar och effektivisera fartygstrafiken funktionellt. Dessa eftersträvar man genom att genomföra en gemensam terminal och därtill anslutande gemensamma trafik- och parkeringsarrangemang. Byggandet av en ny terminal ger en naturlig möjlighet att utveckla säkerheten på ett tidsenligt sätt.

Genom att utveckla hamnområdet eftersträvar man också ändringar i markanvändningen så att det när hamnverksamheten effektiviseras frigörs nya intressanta områden för stadsutveckling framför allt i området mellan Åbo slott och Aura å, men också i större utsträckning i Åbo slotts omgivning.

Den internationella kryssningstrafiken är på uppgång igen efter några stillsamma år.

Åbo Hamn har goda förbindelser till hamnarna i Nordtyskland och vid Nordsjön. Via dessa hamnar erbjuds export- och importkunder utmärkta anslutningar till transoceana länder

ÅBO HAMN OY - KONCERNEN

Lastbilstrafiken har en mycket stor betydelse för hamnen. Verksamhetsförutsättningarna för lastbilstrafiken utvecklas genom att förbättra trafikförbindelserna, parkeringsområdena för långtra-dare och tjänsterna i hamnområdet. I den omedelbara närheten av hamnområdet ska vägnätet utvecklas och byggas ut så att det bättre stöder personbils- och lastbilstrafiken.

Enligt strategin har hamnen som mål att vara föregångare i miljö- och säkerhetsfrågor. Hamnen utreder tillsammans med Åbo stad lämpliga alternativ för dumpning av muddringsmassorna.

Hamnen ska vara kostnadseffektiv och rätt dimensionerad i fråga om resurser, för endast de ekonomiskt starka hamnarna hävdar sig i konkurrensen. Ändringar i rederiernas verksamhet förutsätter att man kan reagera snabbt och har beredskap att göra

investeringar. Den kostnadseffektiva verksamheten däremot förutsätter att man kontinuerligt effektiviserar utnyttjandet av resurserna.

Hamnen försöker se till att den har yrkeskunnig personal tillgänglig. För nyckeluppgifter utbildas eller rekryteras personer vid behov. För att säkerställa sin verksamhet har hamnen ett heltäckande kvalitets-, miljö- och säkerhetssystem till sitt förfogande.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Bolagets lönsamhet före finansiella poster						
Operativt resultat	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Rörelsevinst (1.000 €)	5 610	4 919	4 736	5 741	5 830	8 103
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Det nya fartygsbeståndet och den ökade transportkapaciteten på rutterna mellan Åbo-Stockholm har bidragit till den ökade passagerar- och godstrafiken. Hamnen fortsätter att utveckla förutsättningarna för passagerar- och frakttrafiken till Sverige via NextGen Link-projektet.						
Mål: Ökad inkomstföring till staden						
Mätare eller indikator	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Arrendeavkastning till staden (1.000 €)*	1 842	1 976	2 050	2 050	2 100	2 100
Avkastning på konvertibelt skuldebrevslån till staden (30 miljoner euro, 8 % p.a.)*	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400
Avkastning på andra finansieringsposter (utlåningar, (ej konvertibelt skuldebrevslån), utdelningsinkomster eller återbetalning av kapital) sammanlagt till staden (1.000 €)*	3 532	3 000	1 100	1 050	1 631	3 160

ÅBO HAMN OY - KONCERNEN

*Utöver dessa inkomstföringskomponenter överfördes en del av arrendena som Hamnaffärsverket erhållit till Fastighetsaffärsverket (ca 1,4 m€) så att den sammanlagda inkomstföringen överskrider kravet på 6,0 miljoner euro om året.

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Passagerartrafiken mellan Åbo och Stockholm tryggas. Den traditionella frakttrafiken utökas. I hamnområdet för Pansio utvecklas fartygstrafiken, lager- och logistikfunktionerna utvecklas. Personalresurser dimensioneras på rätt sätt och används effektivare. Fastigheternas energieffektivitet, effektivisering av fastighetsanvändningen och ökning av hyresintäkterna

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Den totala trafiken, miljoner ton	2,5	2,3	2,4	2,5	2,8	3,1	3,5
Ro-ro-trafiken, miljoner ton	2,0	1,9	2,0	2,1	2,5	2,8	3,2
Containertrafiken, (TEU)	2 153	3 692	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Passagerartrafiken, passagerare, milj.	3,3	3,3	3,3	3,4	3,5	3,5	3,5
Rederier som bedriver reguljär trafik (st.)	5	5	5	6	6	6	6
Fartygsbesök (st.)	1 994	1 885	2 000	2 050	2 050	2 050	2 050
Miljöbokslut - resultat (1.000 €)	-650	-739	-700	-700	-700	-700	-700
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	22 751	25 548	25 769	26 054	27 391	27 682	28 026
Rörelsevinst (1.000 €)	4 974	5 610	4 919	4 736	5 741	5 830	8 103
Räkenskapsperiodens resultat efter finansieringsposter, men före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	1 416	2 027	1 489	1 154	1 998	2 092	2 404
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	2 509	5 879	3 500	9 500	12 300	39 550	48 050
Personal i genomsnitt	75	88	86	83	80	77	76

ÅBO HAMN OY - KONCERNEN

Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	5,4	7,0	5,4	7,6	13,7	11,6	17,4
Avkastning på sysselsatt kapital, %	6,1	6,8	6,2	6,8	9,0	8,6	9,6
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	29,3	31,1	31,5	33,8	33,6	29,2	20,4
Skuldsättningsgrad netto, %	166,2	148	161	130	138	238	381
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:							
År 2020: Ombyggnad 2 M€ Next Gen Link 3,2M€ Brygga 23 grundläggande renovering 4 M€							
År 2021: Ombyggnad 2 M€ Ferry terminal Turku 10 M€ (Brygga 23, parkeringsanläggning, trafikarrangemang för planen)							
År 2022: Ombyggnad 2 M€ Ferry terminal Turku 37,25 M€ (parkeringsanläggning, brygga S1, trafikarrangemang, byggande av en ny terminalbyggnad inleds)							
År 2023: Ombyggnad 2 M€ Ferry terminal Åbo 44,25 M€ (ny terminalbyggnad, S1 fortsätter, trafikarrangemang)							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Jämfört med tidigare år blir den ekonomiska tillväxten måttligare under de kommande åren. Ökningen av exporten utjämnas med ökningen av världshandeln och effekten som stöder ökningen av nettoexport minskar. De positiva tillväxtutsikterna i Egentliga Finland stöder sig på marinindustrin, biltillverkningen och maskinteknologin.

Passagerar- och frakttrafiken via Åbo hamn beräknas öka en aning jämfört med 2019. Omsättningen beräknas uppgå till 26,0 miljoner euro.

Åbo Hamn har beviljats finansieringsstöd för sina infrastrukturinvesteringar som omfattar åren 2017-220 från CEF-programmet för finansiering av Europeiska unionens trafiknät. Via programmet stöds det mångåriga infrastruktur- och trafikprojektet

NextGen Link. Projektet samt Viking Lines nya fartyg anses ha en positiv effekt på utvecklingen av trafikmängderna under planperioden.

Frakttrafiken i hamnen utvecklas så att reformerna har en positiv effekt på verksamhetsförutsättningarna för linjetrafiken i Åbo och ökningen av frakttrafiken. De logistiska mervärdestjänster som samarbetspartners erbjuder är en viktig del av hamnens helhetsservice.

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY

Verkställande direktör Mirva Levomäki

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Verksamhetsområdet för Turun seudun puhdistamo Oy är bortledning och rening av avloppsvatten samt utnyttjande av slam. Bolaget verkar enligt den s.k. Mankala-principen och strävar inte efter ekonomisk vinst eller dividendutdelning till sina ägare. Åbo stad äger 62,3 % av bolaget.

Bolaget producerar högklassig avloppsrening till sina ägare på ett kostnadseffektivt sätt. Verksamheten är effektiv och säker och den utvecklas vidare. Förbrukningen av energi och kemikalier optimeras och anpassas till reningskraven. Personalens välbefinnande, förbindelse till arbetet och yrkesskicklighet säkerställer bolagets framgångsrika verksamhet.

Bolaget driver verket. Vid användning av reningsverket strävar man efter att uppnå ett så bra resultat som möjligt med minimikravet att den uppfyller de bestämmelser som miljötillståndet fastställer. Vid reningsverket och pumpstationerna försöker man minimera förbiledningarna. I utvecklingen av verksamheten beaktar bolaget målen för åtgärdsprogrammet för Östersjön som är gemensamt för Helsingfors och Åbo.

De konkurrensutsatta köptjänsterna som bolaget förvaltar effektiviserar verksamheten.

Förändringar i omvärlden

Turun seudun puhdistamo Oy känner till möjligheterna och riskerna i en digital verksamhetsmiljö, satsar på hanteringen av datasäkerhetsrisker och förutsätter även av sina serviceproducenter en tillräckligt hög datasäkerhetsnivå.

Som de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna vid bolagets riskkartläggningar har lyfts fram utloppsrörets otillräckliga kapacitet vid exceptionellt stora vattenmängder, nyckelpersonrisker på grund av en smal organisation, arbetssäkerhets- och hälsorisker, strängare krav på reningsprocessen av avloppsvatten till följd av ändringar i lagstiftningen och bestämmelserna samt skador som orsakas av en väldigt allvarlig maskinskada. Bolaget utvecklar riskhanteringen som en kontinuerligt pågående process. Resultaten av riskkartläggningen beaktas vid planeringen och genomförandet av bolagets funktioner.

Bolaget beaktar vid ordnandet och utvecklandet av verksamheten att vattenförsörjningen eventuellt

kommer att genomföras regionalt under de kommande åren.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Reningstjänsten produceras långsiktigt med beaktande av att reningsverkets helhet betjänar invånarna i Åboregionen långt in i framtiden. Bolagets mål är att vidareutveckla avloppsreningstjänsten, optimera förbrukningen av energi och kemikalier, beakta funktionernas kolavtryck och förbereda sig inför klimatförändringen. Reningsprocessen effektiveras genom att maximera reningskapaciteten på verkets alla delområden. Därtill tas verkets åldrande i beaktande i underhållet, bl.a. ser man till att verkets värde bevaras genom förutseende underhåll.

Bolaget upprätthåller och utvecklar personalens välbefinnande, motivation, förbindelse till arbetet och yrkesskicklighet.

Bolaget försöker att ta emot samhällsavloppsvatten på ett så omfattande område som möjligt inom ramen för sin maximala kapacitet. Att avloppsvattnet i regionens kommuner behandlas centraliserat vid reningsverket stöder den regionala reningslösningen.

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY

Ändamålsenliga förhandsundersökningar görs av bolagets projekt för att säkerställa att helheten för ekonomiska och funktionella effekter är förmånlig. I planeringen och byggandet beaktar man en ändamålsenlig och tillräcklig dimensionering, energieffektivitet samt förberedelser inför klimatförändringen.

I samarbete med delägarkommunerna utvecklas hanteringen av industriavloppsvatten och dagvattnet samt uppföljningen av avloppsnätet.

Bolaget utvecklar sitt kunnande i samarbete med intressentgrupperna och strävar för sin del efter att främja utvecklingen av vattenförsörjningen i

Åboregionen. Målet är att utveckla och produktifiera bolagets kunskaper i avloppsrening i enlighet med FN:s mål för hållbar utveckling.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Centraliserad rening av avloppsvattnet fungerar effektivt. Reningsresultaten motsvarar de rekommendationer som Helsingforskommissionen utfärdat.

	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Bestämmelser om miljötillstånd (Regionförvaltningsverket i Södra Finland 1.10.2014 nr. 167/2014/2)						
halt behandlat vatten*						
BOD7ATU ≤10 mg/l	2,8 mg/l	2,8 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l
CODCr ≤60 mg/l	35 mg/l	30 mg/l	36 mg/l	36 mg/l	36 mg/l	36 mg/l
fosfor ≤0,3 mg/l	0,12 mg/l	0,10 mg/l	0,15 mg/l	0,15 mg/l	0,15 mg/l	0,15 mg/l
fasta ämnen ≤15 mg/l	2,0 mg/l	2,0 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l	3,5 mg/l
reningseffekt behandlat vatten*						
BOD7ATU ≥95%	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %
CODCr ≥90%	96 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
fosfor ≥95%	99 %	99 %	98 %	98 %	98 %	98 %

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY

kväve $\geq 75\%$	86 %	83 %	83 %	83 %	83 %	83 %
fasta ämnen $\geq 95\%$	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %	99 %
* resultat utan förbiledningar i nätverket						
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom att optimera förbrukningen av energi och kemikalier, upprätthålla och utveckla yrkesskickligheten hos brukspersonalen samt genom effektiv användning av verket och kontinuerlig utveckling av verksamheten. Därtill uppnås målet genom att man följer villkoren för miljötillstånd; villkoren för tillstånd är mer strikta än Helsingforskommissionens rekommendationer.						
Mål: Bevarandet av verkets värde och fortsatt utveckling, så att man kan uppnå ett effektivt reningsresultat även då reningsverket blir äldre.						
Mätare eller indikator						
Investeringar i reparationer och ändringar av leasingmaskiner och leasingapparater (1.000 €)	465	452	410	430	440	450
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Enligt leasingavtalet ska apparaturhelheten i verket (31 M€) hållas välfungerande och i gott skick. Hyrestagaren (Tsp) har inte rätt till avskrivningar av de investeringar i korrigeringar och ändringar som gjorts i helheten, och kostnaderna ingår i omsättningens kostnadsstruktur. Utöver investeringarna i korrigeringar och ändringar på leasingmaskinerna och leasingapparaterna sköts leasingobjektets och hela verkets skick genom förutseende underhåll. (Den egentliga avtalsperioden för leasing slutar 2024, restvärdet är 50 %)						

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
BOD tn/a (utan förbiledningar i nätverket)	110	77	91	110	110	110	110
Fosfor tn/a (utan förbiledningar i nätverket)	4,7	3,1	3,2	4,7	4,7	4,7	4,7
Kväve tn/a (utan förbiledningar i nätverket)	320	290	290	340	340	340	340
Fasta ämnen tn/a (utan förbiledningar i nätverket)	91	58	66	110	110	110	110

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY

Andelen avloppsvatten från Åbo av avloppsvattnet som renats i Kakola (ägarandel 62,3%)	62,9	63,3	~63	62,3	62,3	62,3	62,3
Dagvattnets andel av den totala mängden avloppsvatten (%),	42,4	32,5	~40	42	41	40	39
- Åbo stads förverkligade andel dagvatten av den totala mängden avloppsvatten (%)	44,6	33,4					
Driftskostnader för rening av avloppsvatten per år (1.000 €)	10.203	10.061	10.394	10.524	10.629	10.842	11.059
- varav Åbo stads andel (1.000 €)	7.075	6.373	6.510	6.666	6.733	6.868	7.005
Anskaffningskostnad för investeringen (innehåller räntor, avskrivningar och leasingavgifter) per år (1.000 €)	6.048	6.282	6.250	5.488	5.715	6.626	7.489
- varav Åbo stads andel (1.000 €)	3.768	3.913	3.894	3.419	3.560	4.128	4.666
Genomsnittligt pris för rening av avloppsvatten (€/m ³)	0,529	0,604	0,514	0,489	0,498	0,532	0,564
- Pris som Åbo stad betalat (€/m ³)	0,461	0,535	~0,47	~0,45	~0,46	~0,49	~0,52
Personalantal	13	13	12	13	14	15	15
Mängden förbiledning (1.000 m ³) (alla förbiledningar av obehandlat avloppsvatten på hela Turun seudun puhdistamos avloppsområde)	111	16	60	165	160	155	150
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	16.309	16.355	16.694	16.012	16.344	17.468	18.548
Rörelsevinst (1.000 €)	385	412	600	618	725	796	839
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	58	12	50	0	0	0	0
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	6.157	2.327	7.571	25.115	14.200	6.408	1.216

TURUN SEUDUN PUHDISTAMO OY

Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, %	0,2	0,1	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Avkastning på sysselsatt kapital, %	1,2	1,0	1,1	0,9	1,1	1,1	1,1
Soliditet							
Soliditetsgrad, %	26,9	21,8	22,0	19,0	19,3	19,6	20,0
Skuldsättningsgrad netto, %	371	301	284	390	381	373	362
*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma: Den slutliga summan för balansen för Turun seudun puhdistamo var 31.12.2018 101 M€							
År 2020: Effektivisering av utloppsrörets kapacitet och byggande av en UV-anläggning 23,9 M€, Beläggning av eftersedimenteringsbassängerna på grund av koldioxidkorrosion 0,4 M€							
År 2021: Effektivisering av utloppsrörets kapacitet och byggande av en UV-anläggning 13,0 M€, Beläggning av eftersedimenteringsbassängerna på grund av koldioxidkorrosion 0,4 M€							
År 2022: Effektivisering av utloppsrörets kapacitet och byggande av en UV-anläggning 5,2 M€, Beläggning av eftersedimenteringsbassängerna på grund av koldioxidkorrosion 0,4 M€							
År 2023: Beläggning av eftersedimenteringsbassängerna på grund av koldioxidkorrosion 0,4 M€							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Samhällsavlloppsvatten från Åbo, S:t Karins, Lundo, Rusko, Pemar, Reso, Nädendal, Masku, Nousis och Mynämäki har letts till reningsverket för behandling sedan 2009. Samhällsavlloppsvatten från Aura, Pöytis och Oripää har letts till reningsverket för behandling sedan 2015. Samhällsavlloppsvattnen från S:t Märten har letts till reningsverket för behandling sedan 2017.

Mängden dagvatten som kommer till avloppsnätverket och reningsverket inverkar på kubikpriset för reat avloppsvatten och förbiledning. Nätverkssaneringarna i kommunerna inom reningsverkets upptagningsområde uppskattas minska dagvattnets mängd och samtidigt höja kubikpriset samt minska förbiledningarna.

Den årliga variationen i vattnets mängd och kvalitet har beaktats i budgeten men de kostnadseffekter som orsakats av exceptionella situationer kan orsaka avvikelser i budgeten.

Bolagets omsättning utgörs i huvudsak av kostnaderna för avloppsrening som består av driftkostnaderna och investeringarnas anskaffningsutgif-

terna. Därtill har bolaget en del andra försäljningar som ökar bolagets omsättning. Övriga försäljningar är försäljning av den värme som avfallsvattnet innehåller, hantering av rejektivatten från biogasverket, rening av slamavskiljare och samlingsbrunnar samt fakturering av kommunernas förbiledningar i nätverket. Enligt bolagsavtalet 14.12.2016 betalar delägarna investeringens anskaffningsutgift i förhållande till ägarandelen och driftskostnader i förhållande till användningen av reningstjänsten. Till delägarnas fördel räknas de inkomster bolaget fått från övriga försäljningar, med undantag av avgifter för förbiledningar av nätverket, som en minskning av kostnaderna.

I slutet av räkenskapsperioden nollställs bolagets resultat med en utjämningsfakturering enligt bolagsavtalet.

Bolagets största investering är effektiviseringen av kapaciteten hos reningsverkets utloppsror och byggandet av en UV-anläggning, som pågår fram till 2022. Kapaciteten för den nuvarande ledningen av avloppsvatten är otillräcklig och överskrids under ösregn. Då kapaciteten överskrids är man tvungen att begränsa flödet till reningsverket. Det är nödvändigt att öka utloppsrorets kapacitet. Bolagsstämman beslutade 26.2.2019 att avbryta upphandlingen och befullmäktigade bolaget att genomföra projektet inom gränserna för de godkända besluten om borgen. Bolaget upphandlar och genomför projektet i mindre delar.

Ett annat större investeringsobjekt som kommer att pågå under en längre tid är beläggningen av eftersedimenteringsbassängerna på grund av koldioxidkorrosion. Det finns sammanlagt åtta bassänger och investeringen sträcker sig fram till slutet av 2020-talet. Andra mer omfattande investeringsobjekt är förbättring av reningsverkets och

pumpstationernas konstruktioner, reningsprocess och kapacitet, energieffektivitet och datasystem.

Tillsammans med Åbonejdens Vatten Ab har bolaget utfört ett pilotprojekt för att conceptualisera sin vattenförsörjningskompetens. Bolaget utvecklar sina kunskaper i avloppsrening och strävar efter att conceptualisera sin kompetens enligt FN:s mål för hållbar utveckling. För att utveckla kompetensen och minska nyckelpersonriskerna höjs antalet anställda med måtta under några års tid.

Bolaget reklamerade 2014 felaktig planering av huvudavloppsledningar till reningsverkets planerare. Avloppsledningarna har byggts i anslutning till reningsverket. Konstruktionerna som byggts enligt planerna nådde slutet av sin användningstid cirka fem år efter att de tagits i bruk, trots att användningstiden för konstruktionerna hade fastställts till 50 år. Bolaget väckte åtal mot planeraren och krävde ersättning för de skador som planeringsfelet gett upphov till samt för kostnaderna för utredning och expertutlåtanden, parternas kostnader och rättegångskostnader. Egentliga Finlands tingsrätt dömde 28.6.2018 planeraren att betala kostnader och avgifter på sammanlagt 2,1 M€ med förseningsränta till bolaget. Planeraren har sökt ändring i domen hos hovrätten, men har emellertid betalat den ersättning till bolaget som tingsrätten dömde ut 7.12.2018. Åbo hovrätt har 18.2.2019 beviljat planeraren tillstånd för fortsatt handläggning och handläggningen av ärendet fortsätter i hovrätten.

TURUN SEUDUN VESI OY

Verkställande direktör Aki Artimo

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att ombesörja delägarnas anskaffning av hushållsvatten. I detta syfte kan bolaget äga, planera och uppföra vattenförsörjnings-, vattenrenings- och vattendistributionsanläggningar och producera, överföra, distribuera och sälja tappvatten samt idka övrig verksamhet som hör till branschen. Bolaget kan äga och besitta fastigheter för sin verksamhet.

Turun Seudun Vesi Oy upprätthåller och skapar konkurrenskraft inom sitt verksamhetsområde genom att kontinuerligt producera högklassigt hushållsvatten till ett så förmånligt pris som möjligt. Hushållsvattnet produceras enligt principen om en hållbar utveckling. Högklassigt hushållsvatten är en grundförutsättning för välfärden och livskvaliteten.

Förändringar i omvärlden

Turun Seudun Vesi Oy:s produktion av konstgjort grundvatten har bedrivits med en kapacitet som motsvarar delägarkommunernas vattenförbrukning under 2019. Vattenmängderna som delägarkommunerna konsumerat har hållit sig på nästan samma nivå från 2014 till 2017. Vattenkonsumtionen ökade

under 2018 för första gången till en klart högre nivå än under de tidigare åren. Den högre konsumtionsnivån har fortsatt under 2019.

Den slutliga reservanläggningen som förutsätts i bolagets miljötillstånd verkställs i form av en ny reservanläggning i Hallis. Processhelheten för reservanläggningen har evaluerats på nytt vid uppdateringen av den utredningsplan som blir färdig under år 2019. Avsikten är att planeringen av genomförandet av reservanläggningen börjar under 2020.

Rörlinje mellan Starrbacka och Parolaparken (Saparo-linjen) blev färdig och togs i bruk i början av 2019. Avskrivningarna av investeringarna i rörlinjen inleddes i början av 2019.

Även övriga rörlinjeförbindelser mellan bolagets ägarkommuner håller på att utvecklas. Rörlinjen från bolagets rörlinje Saparo-linjen till Masku befinner sig i byggplaneringsfasen och rörlinjen från Masku via Nousis till Mynämäki befinner sig i fasen för utredningsplanering. Planeringsarbetet har gjorts tills vidare som kommunernas eget arbete eftersom Turun Seudun Vesi Oy inte har kunnat ta ansvar för genomförandet av överföringslinjerna på grund av meningsskiljaktigheter hos bolagets nuvarande delägare. Genomförandet av investeringarna

för överföringslinjerna som bolagets arbete och antagning av eventuella nya delägare skulle förutsätta att en ny bolagsordning godkänns, vilket inte har lyckats på grund av den klandertalan som Lundo och S:t Karins gjort och som behandlas i skiljenämnd.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Kubikmeterpriset som grundar sig på produktionskostnaderna för det vatten som bolaget levererar har hållits på samma nivå under de senaste åren. Priset som grundar sig på produktionskostnaderna kommer inte heller att sjunka nämnvärt under de kommande åren, eftersom de åtgärder som syftar till att minska utgiftsstrukturen för produktionen redan vidtagits.

Utöver produktionskostnaderna tar bolaget ut kapitalkostnader av sina ägarkommuner i enlighet med de utfallna finansieringskostnaderna och bolagets avskrivningsplan.

Reservanläggningens driftskostnader tas ut av ägarkommunerna skilt.

Tyngdpunkten i verksamhetsutvecklingen ligger fortfarande på åtgärder som gäller en effektivare och säkrare vattenledning bl.a. genom en regional

TURUN SEUDUN VESI OY

nätverksmodell. Särskilt den ifrågavarande utvecklingen syns som planering och utvecklande av vattenöverföringsförbindelserna mellan ägarkommunerna.

Tillsammans med Turun seudun puhdistamo Oy har bolaget utfört ett pilotprojekt för att konceptualisera sin vattenförsörjningskompetens. Bolaget genomför högklassig produktion av konstgjort grund-

vatten och strävar efter att produktifiera sin kompetens enligt de mål för hållbar utveckling som FN ställt upp. För att utveckla kompetensen och minska nyckelpersonriskerna planeras antalet anställda att höjas med måtta under de kommande åren.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Bolaget förser sina delägare planenligt med vatten och produktionsvolymen motsvarar planen						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Vattenproduktion/produktionsmål, %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom att man fortsätter verksamheten i sin nuvarande form och säkerställer vattenproduktionens funktion och kvalitet under alla omständigheter. Genom att man utvecklar distributionsnätet och upprätthåller reservanläggningen inför undantagstillstånd.						
Mål: Vattendistributionen sker utan störningar och inga fel uppstår i vattenkvaliteten						
Mätare eller indikator						
Fel som upptäckts i kvaliteten hos det vatten som ska distribueras	1	0	0	0	0	0
Oförutsedda störningar i vattendistributionen	1	0	0	0	0	0

TURUN SEUDUN VESI OY

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomi- plan 2021	Ekonomi- plan 2022	Ekonomi- plan 2023
Mål för verksamheten							
Produktionskostnaden för vatten utan kapitalkostnader (försäljningspris) (€/m ³)	0,25 / 0,23	0,25/0,23/0,22*	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Kapitalkostnader för Åbo stad per år (1.000 €)	7.690	7 771	8 050	8 395	8 600	8 590	8 950
Kostnader för användning av reservanläggningen	-	-	-	-	-	-	-
Stadens borgensansvar för bolagets lånekapital (milj. euro)	112,5	109,8	107,1	108,6	112,1	120,7	124,1
Antalet anställda 31.12	21	21	22	23	23	24	24
*) Bokslut 2018: Vattenpriset januari-juli 0,25 / augusti-november 0,23 / december 0,22 €/m ³							
Mål för ekonomin							
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	16.367	17 314	18 850	18 879	19 379	19 400	19 950
Rörelsevinst (1.000 €)	4.874	5 543	5 193	5 043	5 693	5 614	5 286
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	634	634	634	634	634	634	634
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	2.908	7 509	1 200	6 100	7 800	16 000	7 100
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på det egna kapitalet, %	3,5	3,3	3,2	3,1	3,0	2,9	2,8
Avkastning på investerat kapital, %	3,1	3,4	3,2	3,3	3,2	3,1	3,0

TURUN SEUDUN VESI OY

Soliditet							
Soliditetsgrad %	10,5	10,9	11,6	12,1	12,2	11,8	12,1
Skuldsättningsgrad netto, %	749	736	714	742	752	799	807
<p>*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:</p> <p>År 2020:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Inlösning av vattenledningslinjen för kommunsammanslutningen Åbo och Reso-Nådendal - OrdnanDET av behandling av slam vid förbehandlingsanläggningen <p>Åren 2020-2023: Planering och byggande av rörledningarna Rusko-Masku-Nousis-Virmo med därtill tillhörande material (Tidtabellen fastställs efter att ett beslut getts i klandertalan som behandlats i skiljenämnd.)</p> <p>År 2021: Planering och byggande av reservanläggningen, genomförande av förbehandlingsanläggningens "solenergiparken"</p> <p>År 2022: Byggarbeten för byggande av reservanläggningen</p> <p>År 2023: Byggarbeten för byggande av reservanläggningen</p>							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021-2023

Ökningen av kapitalkostnader och den främst därav föranledda omsättningsökningen under de kommande åren beror på aktiveringen av Saparo-linjens kostnader och på de förutsedda ändringarna i räntesatsen för bolagets gamla lån. Avtalet om räntebbyte, som ingicks 2015 och som för tillfället ger bolaget ett positivt kassaflöde, löper ut 2021 varefter banken har möjlighet att förlänga avtalet med nya villkor. Detta har beaktats i prognosen för kapitalkostnader 2021.

Bolagets verksamhet och dess omfattning har genomgått betydliga ändringar under de senaste åren. Situationen kan konstateras fortsätta också under de kommande åren. Diskussioner har förts om att utvidga verksamheten till den s.k. västra zonen. Avsikten är att bolaget i fortsättningen distribuerar vatten också till kommunerna Masku, Nousis och Rusko. År 2019 inledde de berörda kommunerna planerandet av byggandet av en överföringslinje via Rusko till Masku. Byggandet av linjen för-

knippas också med byggandet av fortsättningsförbindelser från Masku till Nådendal och från Masku via Nousis till Virmo. Byggandet av nya överföringslinjer finansieras av de nya kommunerna som ansluter sig. Innan bolaget utarbetar avtal om finansieringen, ska det uppdatera anteckningarna i bolagsordningen gällande allokeringen av investeringar i överföringslinjerna. Investeringarnas mängd och tidtabell preciseras vid en senare tidpunkt.

Personaländringar såsom pensioneringar har projicerats över hela den tidsperiod som ekonomiplanen beskriver. Också under de närmaste åren kommer det att ske pensioneringar. Det totala antalet anställda kommer inte att minska till följd av pensioneringarna, eftersom arbetsmängden som krävs för upprätthållande, användning och utvecklande av anläggningen för konstgjort grundvatten och reservanläggningen inte kommer att minska. På grund av expanderingen av bolagets verksamhet och ansvar kommer behovet av antal anställda att öka under de kommande åren.

Trots att bolaget kommer att göra betydande investeringar under de kommande åren kan deras verkningar förutspås väl. Tack vare god förhandsplanering kan bolagets verksamhet vid behov också anpassas till ändringarna i omvärlden. Bolaget har under de senaste åren satsat väldigt mycket på att förbättra bolagets centralaste verksamhet, dvs. att förbättra kvalitetsfaktorerna för produktionen av högklassigt hushållsvatten, en oavbruten kontinuitet av verksamheten samt systemets funktionssäkerhet. Under kommande år gäller samma situation

i form av nya investeringar som allokerats genom ovannämnda mål.

KONCERNEN ÅBO TEKNOLOGIFASTIGHETER AB

Verkställande direktör Mikko Lehtinen

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Åbo Teknologifastigheter Ab är ett fastighetsinvesteringsbolag som verkar i Turku Science Park och Åbo centrum. Bolaget utvecklar områdets fastigheter och tjänster samt erbjuder förstklassiga kontors-, produktions- och laboratorielokaler för företag och samfund. Bolagets grundläggande affärsverksamhet är att äga, förvalta och hyra ut fastigheter och lokaler och i allt större utsträckning att producera lokaltjänster.

Förändringar i omvärlden

En tydlig ändring har skett i bolagets omvärld jämfört med tidigare. Lokaleffektiviteten och koncentrationen av funktioner är fortfarande bärande faktorer men under det senaste året har den klart positiva atmosfären i Åboregionen ändrat karaktären hos efterfrågan på lokaler. Nu handlar det inte längre om att koncentrera existerande lokaler, utan om att förbereda sig för betydande tillbyggnader. Å andra sidan vill kunderna i allt större grad övergå till att använda kostnadseffektiva lokaler som kan vara i gemensamt bruk. Ett gott exempel

på detta är konferenslokaler; även de större aktörerna vill använda konferenslokaler som är i gemensamt bruk istället för att ha egna.

För Åbo Teknologifastigheters del är situationen idealisk. Bolaget kan kostnadseffektivt erbjuda sina kunder lokaler med servicekoncept och konferenslokaler som kan delas som uppfyller dagens behov och krav. Därtill kan området för Turku Science Park inklusive Österås erbjuda en stor mängd utrymme för nyinvesteringar. Även områdets infrastruktur för tillfället kan bära betydliga tilläggsinvesteringar.

Den 2019 förverkligade aktieemissionen på 50 miljoner som Hemsö antecknat stärkte betydligt bolagets finansiella situation och ägargrund. Vid genomförande kommer dock projektet för byggande av däckat i Österås att kräva ny finansiering i form av kapitallån.

Marknadsläget har sänkt räntenivån till en rekordlåg nivå och inga räntehöjningar finns i sikte. Den låga räntenivån gynnar Åbo Teknologifastigheter i stor utsträckning. Cirka 60 procent av bolagets främmande kapital är skyddat. Den rådande negativa räntenivån som ränteskyddet inte beaktar har medfört negativa kostnadseffekter för bolaget. I de

nuvarande budgeterna har denna effekt dock redan beaktats.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Bolaget fortsätter att utveckla sin verksamhet och strävar efter att effektivisera såväl kostnaderna som hyreskassaflödet. När det gäller kostnaderna har man lyft fram energieffektivitet och hållbar utveckling som teman för de närmaste åren. Åbo Teknologifastigheters mål är att vara den ledande aktören i fråga om hållbar utveckling. Ekocity och Smartcity är termer som man vill att Åbo Teknologifastigheters varumärke kopplas till.

Åbo Teknologifastigheters fastighetsegendom är väldigt ändringsbart och fyller dessutom alla dagens normer. Åbo Teknologifastigheter vill vara en aktör som uppfyller behoven också hos de mest krävande kunderna. Teknologifastigheternas koncept grundar sig på tre steg: fastighet (fysiskt utrymme), omständighet (lokaltjänster) och omgivning (andra aktörer i området). Förutom dessa kommer bolaget att utvidga sitt koncept också till det virtuella steget (tjänster som är oberoende av tid och plats).

KONCERNEN ÅBO TEKNOLOGIFASTIGHETER AB

Genom denna utvidgning vill bolaget hållas med i företagslivets ändrande omvärld och kunna erbjuda sina kunder tydliga förmåner jämfört med de andra aktörerna.

Åbo är en global föregångare inom klimatpolitiken. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för stävjande av och förberedelse inför klimatförändringen. Bolaget deltar i genomförandet av klimatplanen

särskilt genom att utveckla energilösningar för byggnader och lokaler som det besitter samt möjligheter till hållbara färdvägar. Nya byggnads- och lokalprojekt genomförs så att en högklassig miljöklassificering kan tas fram för dem.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Avkastning på sysselsatt kapital till staden						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
)Avkastning på konverteringslån till staden (kapital 41,6 M€ år 2015, ränta 6 % p.a.) (1.000 €)	2 530,7	651,7*	2 500**	2 500**	2 500**	2 500**
**Mål för utdelningsavkastning (6 %) till staden från och med 2020						
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bolagets konverteringslån konverterades till eget kapital i samband med den aktieemission som genomfördes på våren. I fortsättningen kommer avkastningen förmodligen att betalas till ägarna som återbetalning på kapital eller som utdelning enligt ägarnas beslut. Målet är en total avkastning på ca sex (6) procent på det placerade kapitalet per år.						
Mål: Ökning av omsättningen och rörelsevinsten till målnivån						
Mätare eller indikator						
Omsättning (1.000 €)	27 360	26 700	30 114	32 505	33 155	33 818
Genom vilka åtgärder är det meningen att målet ska uppnås I omsättningsökningen syns färdigställandet av Campus 2020 (kassaflödet från och med 5/20)						
Verksamhetsbidrag (1.000 €)	15 897	15 362	17 876	19 734	20 151	20 577

KONCERNEN ÅBO TEKNOLOGIFASTIGHETER AB

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bolaget eftersträvar ett verksamhetsbidrag på 60 % och målet är att detta uppnås när campuset blir färdigt 5/2020. Då är fastighetsvolymen så stor att den täcker servicekostnaderna och dessutom lämnar kvar ett verksamhetsbidrag på 60 %. Verksamhetsbidrag-% är dessutom en av mätarna för att följa upp målen för personalen.

Mål: Ökning av fastighetsegendomen och uthyrningsverksamheten

Mätare eller indikator

Uthyrda m ² (ekonomisk)	131.423 m ²	132 140m ²	149 140m ²	149 140m ²	149 140m ²	149 140m ²
Fastighetsegendomens marknadsvärde, (1 000 €)	363.370	363.370				

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Ökningen av uthyrningsverksamheten uppnås genom att utveckla de nuvarande lokalerna och genom åtgärder för att öka deras effektivitet. Dessutom har man beaktat färdigställandet av nyinvesteringar (Campus 2020).

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomi-plan 2021	Ekonomi-plan 2022	Ekonomi-plan 2023
Mål för verksamheten							
Användningsgrad, %	96,0	98,0	97,0	97,0	97,0	97,0	97,0
Kvarstående hyrestid i genomsnitt (maturitet)	7,43	6,7	6,0	8	7,5	7	6,5
Hyra per kvadrat i genomsnitt (€/m ² /mån)	15,42	16,73	17,04	17,2	17,4	17,6	17,8
Underhållskostnader i genomsnitt (€/m ² /mån)	3,74	3,76	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Kundnöjdhet	3,87	3,85	3,85	3,85	3,85	3,85	3,85
Personalnöjdhet (max 20) (genomsnittet i Finland 14,1)	16,1	-	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000 €)	25 095	27.360	26 700	30 114	32 505	33 155	33 818

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Budgeten 2021-2023 grundar sig på de existerande investeringsbesluten. Således beaktas i budgeten inte eventuella framtida investeringar som det inte ännu fattats beslut om.

I budgeten blir yrkeshögskolans campus färdigt på våren 2020 och hyreskassaflödet börjar i juli. På omsättningen inverkar också de antagna indexhöjningarna. Ett driftsbidrag på över 60 % uppnås i och med att campuset blir färdigt.

Antagandet är att investeringar på grundnivå på lång sikt kommer att göras under åren 2021-2023.

ÅBO VATTENFÖRSÖRJNING AB

Verkställande direktör Irina Nordman

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att upprätthålla vattenförsörjningen och utöva och utveckla vattenförsörjningsverksamheten samt därtill hörande övrig affärsverksamhet. Bolaget kan äga och förvalta aktier, andelar, värdepapper och annan egendom. Bolaget kan också köpa, sälja och äga fastigheter och aktier samt hyra ut fastigheter och utrymmen.

Centrala förändringar i omvärlden

Konjunkturen inom byggandet påverkar intäkterna från anslutningsavgifterna som håller på att minska jämfört med tidigare år. I fråga om huvudprodukter täcker det ökade antalet kunder inte helt den minskade försäljningen som berodde på den minskade specifika förbrukningen.

En allt större del av nätverksegendomen uppnår saneringsåldern under de närmaste åren. Om de nuvarande åtgärderna räcker till för att hålla nätverk i skick utvärderas under budgetåret.

Utveckling av verksamheten och ekonomin - åtgärder och mål

Viktigt i fråga om bolagets serviceutbud är en störningsfri verksamhet, kvalitet och kundtillfredsställelse. En störningsfri verksamhet grundar sig på egendomsförvaltningen samt på en bra operationsförmåga. Kvaliteten tryggas också genom en effektiv egenkontroll och riskhantering. Kundnöjdheten bygger på klara spelregler, genomskinlighet och information.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Målsättning (förslag): Bolaget levererar vatten till sina kunder pålitligt och kostnadseffektivt						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
längden på oförutsett avbrott i distribution min/invånare/år (i genomsnitt)	4,2	15	<5	<5	<5	<5
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Effektiviserad uppföljning i realtid och underhåll på förhand Effektivare fördelning av saneringar						
Målsättning (förslag): Vattendistributionen sker utan störningar och inga fel uppstår i vattenkvaliteten						
Mätare eller indikator						

ÅBO VATTENFÖRSÖRJNING AB

Fel som upptäckts i kvaliteten hos det vatten som ska distribueras	0	0	0	0	0	0
Fel som upptäckts i kvaliteten hos det vatten som ska distribueras	0	0	0	0	0	0
Antalet rörbrott (st./100 kilometer vattenledning)	6,3	6,0	<6	<6	<6	<6

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomi- plan 2021	Ekonomi- plan 2022	Ekonomi- plan 2023
Mål för verksamheten							
Försäljningspris för rent vatten till kunden (€/m ³ skattebe- lagt)	1,75	1,75	1,77	1,77	1,80	1,80	1,80
Försäljningspris för avloppsvatten till kunden (€/m ³ skattebe- lagt)	1,92	1,92	1,82	1,82	1,82	1,90	1,90
Ofakturerat vatten (% av pumpat vatten)	22,2	17	19	18	17	16,5	16
Ofakturerat vatten (m3/meter nätverk/år)	4,0	3,1	3,4	3,2	3,0	3,0	2,9
Ofakturerat avloppsvatten (% av avloppsvatten som leds för rening)	44,7	33	43	40	39	39	38
Antalet anställda 31.12	76	71	76	77	77	77	77
Mål för ekonomin							
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000€)	41 097	43 712	40 950	41 033	41 284	42 001	42 001
Rörelsevinst (1.000 €)	5 648	7 856	4 158	3 153	3 117	3 516	3 292
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	3 226	5 214	1 438	468	432	831	607
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	9 935	7 072	9 545	10 800	10 800	10 200	10 200

ÅBO VATTENFÖRSÖRJNING AB

Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på det egna kapitalet, %	9,7	14,7	3,9	1,3	1,4	0,8	2,3
Avkastning på investerat kapital, %	4,0	5,5	2,9	2,2	2,2	2,0	2,4
Utlåningsränta till staden, (1.000 €) ** ränta på grundkapital (Affärsverk)	2 417	2 637	2 715	2 680	2 680	2 680	2 680
Utdelningsavkastning till staden, (1.000 €)	-	2 483	-	-	-	-	-
Soliditet							
Soliditetsgrad %	22,8	24,9	23,9	23,8	24,0	24,9	25,1
Skuldsättningsgrad netto, %	332	287	269	266	279	280	283
<p>*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1 %) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma: Endast Särkilax, Koskennurmi, Hertigshörnet och Kirstiparken är objekt vars egenanskaffningsutgift överskrider 1 %. Specifikation av objekt på över 0,5 M€</p> <p>År 2020: Verkstaden (fortsätter 2021), Östra Skansen Hallisleden (Korois) fortsätter 2022 Yard Park, Saneringsobjekt: Nådendals snabbväg huvudvattenledning, sanering av avloppspumpstationerna</p> <p>År 2021: Slottsstaden (Hertigshörnet och Kirstiparken, fortsätter 2022), Mustasuo, Södra Skansen (Centralparken). Saneringsobjekt: Hammarbacka</p> <p>År 2022: Koskennurmi (fortsätter 2023), Pukkila, Särkilax</p> <p>År 2023: Sanering av tidigare objekt fortsätter</p>							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Målen för ofakturerat avloppsvatten och vatten har med avsikt uppställts så att de är utmanande. I samband med budgeten för 2021 bedöms om åtgärderna som vidtagits är tillräckliga eller om det behövs ytterligare åtgärder för att uppnå dessa mål. Ekonomiplanen har utarbetats så att den nuvarande nivån för förutsett underhåll och sanering är tillräcklig.

Investeringsnivån leder till uppkomsten av ett finansieringsunderskott. Utvidgningsinvesteringar har planerats endast för nya planområden. Man ska komma överens om finansiering av investeringarna genom stadens investeringsstöd och/eller genom lån. Storleken av ett eventuellt lån och dess inverkan på utlåningsräntan eller nyckeltalen har inte beaktats i kalkylerna.

I budgeten ingår de inflationsbaserade avgiftshöjningarna. Dessutom har man förberett sig på att höja avloppsvattenavgifterna när Turun seudun puhdistamo Oy:s nya utloppstunnel blir färdig. Investeringen aktiveras i balansräkningen och kostnaderna för delägarnas kapitalavgifter ökar. Intäkterna från anslutningsavgifterna har i budgeten hållits på en måttfull nivå enligt prognosen för 2019. Ekonomiplanen har inte beaktat betydande ny affärsverksamhet eller en ökning av personalen som denna orsakar.

Till de största utgiftsposterna hör Turun seudun puhdistamo Oy:s och Åbonejdens Vatten Ab:s bruks- och kapitalavgifter. Kostnaderna för avloppsreningen har bedömts på basis av utfallen från tidigare år och kostnaderna för vattenköp har bedömts på basis av de preliminära budgetsiffrorna för Åbonejdens Vatten ab.

STUDENTBYSTIFTELSEN I ÅBO

Verkställande direktör Risto Siilos

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Stiftelsens huvudsakliga syfte är att sörja för tillgången till hyresbostäder i Åboregionen för studerande som studerar vid läroanstalter efter den grundläggande utbildningen och studerande som fortsätter sina studier. För att förverkliga sitt syfte bygger och upprätthåller stiftelsen studentbostäder samt sköter om reserveringen av markområden för kommande verksamhet som riktar sig till målgruppen.

Förändringar i omvärlden

Utbudet av hyresbostäder har ökat kraftigt i tillväxtcentra, Åbo medräknat. Exceptionellt många nya bostäder har färdigställts i Åbo. Fastighetsplaceringarnas inträde på marknaden inverkar ofrånkomligt också på Studentbystiftelsens ställning som hyresvärd och på konkurrensläget, eftersom utbudet av bostäder till marknadshyra växer.

Även om utgångsnivån i Åbo är måttlig jämfört med andra stora städer har hyrorna för fritt finansierade bostäder stigit mest i huvudstadsregionen och Åbo under den senaste tiden.

Den största efterfrågan riktar sig till små lägenheter som lämpar sig för en person. Stiftelsen har lyckats ändra fördelningen av bostäder så att endast 10 % av boendeplatserna är studentbostäder med enskilda rum och gemensamt kök och badrum. Ändringarna i bostadsstödssystemet för studerande anses ha minskat efterfrågan på förmånligare bostäder såsom t.ex. studentbostäder med enskilda rum och gemensamt kök och badrum.

Stiftelsen har genom ett beslut av skattemyndigheten beviljats en skattelättnad för allmännyttiga samfund tills slutet av 2020.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Stiftelsen uppdaterar årligen strategin som ursprungligen utarbetats för strategiperioden 2016-2022.

Hur servicelöftena förverkligas följs regelbundet upp.

I stiftelsen strävar man efter att fästa särskild uppmärksamhet vid kvalitetskontroll för byggande, så att man i framtiden kunde undvika extra kostnader som orsakas av byggfel.

I nybyggandet beaktas ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Stiftelsen strävar efter att i nyproduktionen och de grundläggande renoveringarna genomföra lösningar som grundar sig på förnybar energi.

Stiftelsen har gjort ett initiativ till staden om att främja lösningar för lätt trafik med hjälp av vilka man kan skapa fungerande och trygga trafikförbindelser till Studentbyn.

STUDENTBYSTIFTELSEN I ÅBO

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Hög användningsgrad						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Användningsgrad, %	97,6 %	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Man strävar efter att justera hyrorna för de objekt och bostadstyper som mest står tomma för att så långt som möjligt minimera att lägenheter står tomma och oanvända. Man strävar efter att hålla intresset och efterfrågan på bostäderna högt genom att satsa på renovering av bostäderna. I strategin bestäms att stiftelsen förbereder sig för att avstå från några av sina objekt. Bostadsobjektet Aamurusko såldes i juni 2019.						
Mål: Ökande av omsättningen och rörelsevinsten till målnivån						
Mätare eller indikator						
Omsättning (1.000€)	26 663	29 340 *)	27 085	27 350	28 790	31 930
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: *) Stiftelsen sålde bostadsobjektet Aamurusko i juni 2019. Utgångspunkten för utarbetandet av budgeten för 2020 är att hålla en måttlig hyresnivå på 1-2 procent. Det föreslås att hyrorna för några bostäder och bostadstyper sänks. I början av året 2019 blev det nya bostadsobjektet Aitiopaikka färdigt. Bostadsobjektet Tyysija byggs där den tidigare kontorsbyggnaden stått och beräknas bli färdigt 2021. Bostadsobjektet Kylänkulma beräknas bli färdigt 2023.						
Rörelsevinst (1.000 €)	2 500	3 596	1 068	1 390	1 820	3 530
Med vilka åtgärder kan man uppnå målet: Stiftelsen har övergått till avskrivningar enligt plan under år 2017.						
Mål: Säkerställande av tillräckligt utbud av studerandebostäder						
Mätare eller indikator						
Antalet boendeplatser	6 810	6 932	6 950	7 200	7 200	7 500

STUDENTBYSTIFTELSEN I ÅBO

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Bostäderna i det nya bostadsobjektet Aitiopaikka kommer att bli färdiga i början av året 2019. I objektet Aitiopaikka kommer 255 bostäder att bli färdiga (361 boendeplatser). På det ställe där den tidigare kontorslokalen stått byggs Tyysija som blir färdig 2021 och består av 186 bostäder (189 boendeplatser). Kylänkulma som planeras byggas i närheten av den östra delen av Studentbyn och som uppskattas bli färdig 2023, kommer att bestå av ca 360 bostäder.

Antalet boendeplatser i förhållande till antalet studerande i staden, %	19 %	20 %	20 %	21 %	21 %	21 %
---	------	------	------	------	------	------

Med vilka åtgärder kan målet uppnås:: Under strategiperioden (2017-2022) är det meningen att på tomterna ska byggas sammanlagt cirka 800 nya bostäder. Stiftelsen sålde bostadsobjektet Aamurusko (ca 170 boendeplatser) i juni 2019.

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Användningsgrad, %	97,4 %	97,6 %	97 %	97 %	97 %	97 %	97 %
Rörlighet, %	36,7 %	39,6 %	37 %	36 %	36 %	36 %	36 %
Bostadsansökningar som är i kraft minst, stycken (under terminen)	582	692	664	700	700	800	800
Antalet ansökningar							
- 30.6	1 620	1 581	1 339	1 400	1 500	1 400	1 500
- 31.12	790	765	750	700	800	700	800
Hyra per kvadrat i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	12,36	12,43	12,33	12,5	12,6	12,9	13,2
Underhållskostnader i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	7,81	8,21	8,54	8,8	8,9	8,9	8,9

STUDENTBYSTIFTELSEN I ÅBO

Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000€)	26 521	26 663	29 340	27 085	27 350	28 790	31 930
Rörelsevinst (1.000 €)	3 244	2 500	3 596	1 068	1 390	1 820	3 530
Räkenskapsperiodens resultat före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	2 025	1 466	2 698	152	390	555	1 877
Bruttoinvesteringar (1.000 €)	9 999	16 261	13 800	21 200	19 200	28 800	34 050
Personalantal i genomsnitt	24	25	24	24	24	24	24
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på eget kapital, % ¹⁾	6,2	4,2	7,4	0,4	1,0	1,4	4,7
Avkastning på sysselsatt kapital, % ¹⁾	2,5	1,9	2,4	0,8	0,9	1,0	1,8
Främmande kapital € / bostadskvadratmeter	649	746	728	797	826	901	943
Räntebelagt främmande kapital (1.000 €)	102 483	119 273	125 758	137 277	142 367	160 385	182 245
Stadens borgensansvar (1.000 €)	18 412	16 366	14 320	12 274	10 288	8 182	6 136
Soliditet							
Soliditetsgrad %	22,8	21,2	22	21	21	19	18
Skuldsättningsgrad netto, %	289	292	298	332	349	398	424

STUDENTBYSTIFTELSEN I ÅBO

*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:

År 2020: Tyyssija nybyggnad 16 M€, Kylänkulma nybyggnad 2 M€, ombyggnad av Kuunsilta 3 M€

År 2021: Tyyssija nybyggnad 7 M€, Kylänkulma nybyggnad 10 M€, Q-huset 2 M€

År 2022: Kylänkulma nybyggnad 22 M€, Q-huset nybyggnad 3 M€, Omakoti nybyggnad 2 M€

År 2023: Kylänkulma nybyggnad 10 M€, Q-huset nybyggnad 6 M€, Omakoti nybyggnad 15 M€, östra delen av Studentbyn projektplanering 2,1 M€

1) Nyckeltalen tillämpar sig inte väl för stiftelsens verksamhet. Stiftelsens budget bekräftas av styrelsen enligt årsklockan i oktober.

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Antalet sökande i början av höstterminen 2019 ligger på samma nivå som år 2018. Cirka 600 ansökande antas bli utan bostad av stiftelsen hösten 2019. I början av 2019 har användningsgraden för stiftelsens bostäder varit en aning lägre än år 2018, men prognosen för 2019 års användningsgrad är i sin helhet ändå 97 procent.

Under budgetåret 2020 ligger stiftelsens reparationskulder på samma nivå som tidigare år.

Stiftelsen utnyttjar i allt större utsträckning digitalisering och robotik i sin verksamhet.

År 2020 konkurrensutsätter stiftelsen bl.a. fastighetsskötsel- och grönområdestjänsterna.

Stiftelsen har på gång och planerar betydande projekt för nybyggande under strategiperioden 2017-2022. Det nyaste studentbostadsobjektet Aitio-paikka (255 bostäder) blev färdigt i början av 2019. I anslutning till studentbostadsobjektet Tyyssija (186 bostäder) placeras kontors- och affärslokaler.

Byggandet torde inledas år 2019. Byggandet av objektet Kylänkulma i östra delen av Studentbyn beräknas inledas år 2021. Den sammanlagda kostnadsberäkningen för byggprojekten Tyyssija och Kylänkulma uppgår till ca 75 M€. Det inleds möjligen den grundläggande renoveringen av den östra sidan av Studentbyn och/eller planeringen av nybygget om lott med dessa projekt. Projektets preliminära kostnadsberäkning uppgår till 100 M€. Den grundläggande renoveringen av Kuunsilta påbörjades 2019 och fortsätter år 2020 (kostnadsberäkning sammanlagt 5,3 M€).

Den långvariga, exceptionellt låga räntenivån (genomsnittliga räntan ca 0.6 %) och hanteringen av kostnaderna har möjliggjort att stiftelsen inte har höjt räntorna under 2018-2019. I den icke-fastställda budgetlinjen för 2020 ingår rimliga hyresjusteringar på 1-2 procent.

Styrelsen torde inleda en rekrytering av en ny fastighetsdirektör år 2020.

Amorteringarna av de långvariga lånen för 2020 uppgår till cirka 6,05 M€. Summan innehåller amorteringarna för de 2014 konverterade lånen (24,5 M€) (årligen 2,02 M€). Det konverterade lånet har avbetalats år 2026. Åbo stad har gått i proprieborgen för lånet. Utöver detta ska man enligt strategin budgetera 1 M€ extra låneamorteringar för 2020 för de årsavgiftslån som har de högsta räntorna. Summan för de lån som lyfts antas bli sammanlagt 18,6 M€ år 2020 och sammanlagt 90.6 M€ under perioden 2019-2023.

I februari 2019 ingicks ett nytt avtal om det räntefria lånet av Åbo stad på c. 7,6 M€ som ingår i stiftelsens låneportfölj. För lånet betalas från och med 15.2.2019 en ränta som motsvarar 6 månaders euribor-ränta plus 0,45 % marginal. Räntan är ändå alltid minst av samma storlek som marginalen.

Stiftelsens budget bekräftas enligt årsklockan i oktober. Resultatkontotets tal grundar sig på de preliminära budgetkalkylerna som utarbetats i augusti.

TVT ASUNNOT OY

Verkställande direktör Tommi Forss

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolaget är en ansvarsfull hyresvärd som erbjuder sina kunder tryggt boende till ett måttligt pris och mångsidiga alternativ för hyresboende. Bolaget är ett konkurrenskraftigt och högklassigt bolag som utgår från kundens behov.

Bolaget bär ansvar särskilt för stadens sociala hyresboende. Det följer i sin verksamhet den gällande aktiebolagslagen, lagstiftning gällande arava- och räntestöd samt lagstiftning som gäller annan verksamhet.

Bolaget äger och förvaltar cirka 11 000 olika bostäder runt om Åbo. Detta motsvarar cirka 10 procent av alla bostäder och cirka 25 % av hyresbostäderna vilket är en typisk bostadsstruktur för centralstäder. I bolagets lägenheter bor cirka 20 000 invånare. Bolaget bildar koncernen med dotter- och delägarbolag. De mest betydande dotterbolagen är Turun Palvelutilat Oy, Turun Osakehuoneistot Oy och Turun Päiväkodit Oy.

Bolaget följer självkostnadsprincipen för lagar och anvisningar. Hyrorna för bostäderna bestäms bostadsvis enligt läge, skick och utrustningsnivå. Hyrorna bildas av fastighetens underhållskostnader samt räntorna och amorteringarna på de lån som tecknats för byggande och grundläggande renovering av hela bolagets bostadsbestånd.

För det egna kapitalet har ägaren förutsatt måttlig avkastning som kan jämföras med avkastningsmålen som andra allmännyttiga bostadsaktörer ställt upp. Den årliga avkastningen realiserar i huvudsak genom det kapitallån som beviljats bolaget.

Förändringar i omvärlden

Hyresboende påverkas av inkomster, förmögenhet, behov, konjunkturer och befolkningsstruktur samt deras utveckling. De mest betydande riskerna i anknytning till verksamhetsmiljön är variationerna i efterfrågan på lägenheter och därmed användningsgraden samt variationer i priserna för finansiering och underhållskostnader.

En stor del av bolagets byggda bostadsbestånd ska genomgå grundläggande renovering under de närmaste åren. Bolaget har framför sig en period med

omfattande grundläggande renoveringar i bl.a. de objekt som byggts på 1970-talet.

Invånarnas önskemål och krav beträffande service och kvalitet ökar, vilket speglar sig i funktionerna och kostnaderna.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

Bolaget blir en regional bostadsproducent.

Bolagets totala antal bostäder kan ökas kontrollerat så att den relativa andelen bostäder som bolaget äger av hela bostadsbeståndet i Åbo stad hålls på samma nivå och antalet bostäder som bolaget äger håller sig inom en variationsbredd på 5 % i förhållande till det sammanlagda bostadsbeståndet i Åbo.

Bolagets arava- och räntestödslån som förfaller till betalning återfinansieras genom ett koncerninternt lån i samarbete med koncernförvaltningens ekonomiavdelning, för den del som intern finansiering inte räcker till för att betala av lånen. Målet är att hela koncernen drar nytta av moderbolagets för-

TVT-ASUNNOT OY -KONCERNEN

månliga medelanskaffningar som även delvis kanaliseras till bolaget. Genom detta strävar man efter att behärska den allmänna ökningen i invånarnas boendekostnader.

Återfinansieringen anknyter för sin del även till konverteringen av de aravalån, som staden gått i proprieborgen för. Återfinansiering sköts utan stadens borgen då lånen förfaller, ifall det är till stadskoncernens fördel.

Turun Palvelutilat Oy och Turun Päiväkodit Oy fungerar som stadens kumpaner i ärenden som anknyter till anordning av basservicefunktioner.

Åbo är en global föregångare inom klimatpolitiken. Verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142) styr stadskoncernens åtgärder för stävjande av och förberedelse inför klimatförändringen. Bolaget deltar aktivt i genomförandet av klimatplanen särskilt genom hållbara energi- och mobilitetslösningar i anknytning till boende.

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Bolaget inkomstför årligen en ränteintäkt enligt låneavtalen till Åbo stad						
	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Ränta på kapitallånet som ska betalas till Åbo stad (1.000 €)	1 135	1 135	1 138	1 135	1 135	1 135
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom långsiktig planering av ekonomin och verksamheten						
Mätare eller indikator						
Ränta som ska betalas på Åbo stads övriga lån (1.000 €)	3 015	2 954	2 880	2 844	2 595	2 498
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Låneräntorna betalas enligt skuldavtalen.						

TVT-ASUNNOT OY -KONCERNEN

Mål: Ökning av omsättningen och rörelsevinsten till målnivån						
Mätare eller indikator						
Omsättning (1.000€)	82 340	82 700	84 000	84 500	85 000	85 300
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Hyrorna utvecklas enligt konsumentprisindexet.						
Mätare eller indikator						
Rörelsevinst (1.000 €)	10 330	14 900	15 100	15 200	15 300	15 400
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom långsiktig planering av ekonomin och verksamheten.						
Mål: Användningsgraden av bostäderna anses vara god						
Mätare eller indikator						
Användningsgrad, % (moderbolaget)	99,1	99,2	>98	>98	>98	>98
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Vi förstår kundernas behov beträffande bostäderna och tjänsterna. Bostadens pris hålls på en måttlig nivå. Samtidigt strävar man efter ett både tillräckligt utbud på marknaden och en hög användningsgrad.						
Mål: Bolagets sociala mål uppnås						
Mätare eller indikator						
Antalet bostäder som förvaltas av bolaget / bostädernas antal i staden % (moderbolag)	9,9	9,8	10,5	10,5	10,5	10,5
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Andelen bostadsbestånd hålls på en fast nivå genom fastighetsutveckling inom variationsbredden 10,2-10,7 %. Det lönar sig att bygga bostäder genom att utnyttja byggnadsbranschens konjunktur och de finansieringsformer som finns tillgängliga. Därtill gör man sig av med det bostadsbestånd som inte passar TVT:s utbud och som är dyrt för kunderna.						
Mätare eller indikator						
Nyproduktion, st. (moderbolag)	98	158	>300	>300	>300	>300

TVT-ASUNNOT OY -KONCERNEN

Objekt som man gör sig av med, stycken	16	23	>50	>50	>50	>50
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Fastighetsutveckling som ökar antalet bostäder i nettoantal till ca 300 bostäder per år. Det lönar sig att bygga bostäder genom att utnyttja byggnadsbranschens konjunktur och de finansieringsformer som finns tillgängliga. Därtill gör man sig av med det bostadsbestånd som inte passar TVT:s utbud och som är dyrt för kunderna. Det bostadsbestånd som rivits eller sålts ersätts med nybyggnader och nyanskaffningar.						
Mätare eller indikator						
Specialgruppers bostadsavtal / bostadsbestånd som bolaget har i sin ägo % (moderbolag)	5,8	4,7	4,5	4,5	4,5	4,5
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Samarbete med aktörer som hittar boende för specialgrupper.						

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten (dotterbolag)							
Användningsgrad, %	99,0	99,1	99,2	>98	>98	>98	>98
Rörlighet, %	17,0	17,1	16,0	<22	<22	<22	<22
Bostadsansökningar som är i kraft (minst), stycken	2 635	2 329	2 300	1 500	1 500	1 500	1 500
Antalet boendekommittéer, % av bostadshusobjekt	80	80	78	>75	>75	>75	>75
Hyra per kvadrat i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	10,6	10,6	10,7	10,8	10,8	10,9	11,0
Underhållskostnader i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	6,71	6,73	6,75	6,9	7,0	7,0	7,1
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000€)	81 353	82 340	82 700	84 000	84 500	85 000	85 300

TVT-ASUNNOT OY -KONCERNEN

Rörelsevinst (1.000 €)	15 207	10 330	14 900	15 100	15 200	15 300	15 400
Resultatet vid räkenskapsperiodens slut före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	6 953	4 525	6 900	5 600	5 700	5 800	5 900
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	32 412	47 147	50 000	70 000	65 000	65 000	65 000
Personalantal i genomsnitt	50	52	54	56	56	56	56
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på det egna kapitalet, %	7,7	3,7	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Avkastning på investerat kapital, %	3,3	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Avkastning på kapitallånet (28 milj. euro) för staden (1.000 €)	2 271	1 135	1 135	1 138	1 135	1 135	1 135
Soliditet							
Soliditetsgrad %	21,5	21,7	22,0	22,0	>15	>15	>15
Räntebelagt främmande kapital (1.000 €) (inklusive kapitallån)	354 962	369 098	380 000	390 000	435 000	480 000	520 000
<p>*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020-2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma:</p> <p>2020 Daghemmet på Sofiegatan 5 miljoner euro.</p> <p>De senaste åren 2020-2023: Grundläggande renoveringar/investeringar i grundläggande renoveringar i bostadsobjekten 20 miljoner euro (150-200 bostäder) och nybygge 45 miljoner euro (300 bostäder, gör sig av med 0-50 bostäder)</p>							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

TVT Asunnot Oy har inte kunnat hålla sin del av bostadsbeståndet av hela Åbos bostadsbestånd på den nivå som fullmäktige ställt upp som mål. Produktionen kan inte genomföras enligt målen eftersom det inte finns några byggbara tomter tillgängliga för de nya bostadsobjekten. På grund av den stora efterfrågan och det begränsade utbudet av nyproduktion, har TVT Asunnot inte enligt planen kunnat ge upp de lägenheter som lämpar sig dåligt för hyresanvändning till ett måttligt pris eller där kostnaderna för upprätthållning och reovering är för höga. Något måste vi avstå från för att vi ska kunna undvika kostnadsmissigt betydande reoveringsinvesteringar i de objekt som inte under de kommande åren motsvarar efterfrågan i form av bostadsansökare.

Konjunkturen inom byggbranschen stöder inte investeringar men situationen kan snabbt ändras. Priset på byggarbetet har en stor inverkan på att hyresnivån blir måttlig för invånarna. Räntenivån som tills vidare hållits på en låg nivå stöder genomförandet av de nya bostadsobjekten. På grund av bostadsbeståndets ålder gör TVT Asunnot årligen grundläggande reoveringar som för sin del även förutsätter finansiering.

Kostnaderna för boende förväntas stiga mer än människornas betalningsförmåga. Detta rör särskilt en del av bolagets kunder.

En nettoökning på över 300 bostäder skulle öka TVT Asunnot Oy:s omsättning med över 2,5 Meur per år. Turun Palvelutilat Oy och Turun Päiväkodit Oy genomför byggnadsprojekt för staden, som efter att de blivit färdiga ökar koncernens omsättning med cirka 2,3 Meur per år.

Konverteringen av de lån som upphör under planeringsperioden fortsätts tillsammans med staden. Räntenivån förväntas hållas på en låg nivå. På grund av ändringen i räntestödslagstiftningen har den ränta som betalas på kapitallånet minskats med hälften år 2018.

EGENTLIGA FINLANDS BOSTADSRÄTTER AB

Verkställande direktör Maria Aspala

BESKRIVNING AV OMVÄRLDEN OCH VERKSAMHETEN

Bolagets verksamhetsområde och verksamhetens huvudsakliga syfte

Bolagets uppgift är att äga, upprätthålla och producera bostadsrättsbostäder samt överlåta bostadsrätter till användare i enlighet med de gällande bestämmelserna i Åbo och närkommunerna. Bolaget är ett allmännyttigt bolag som inte eftersträvar företagsekonomisk vinst.

Förändringar i omvärlden

- Den låga räntenivån har främjat ökningen av bostadspriserna såväl i Åboregionen som i övriga Finland. Ökningen av efterfrågan och priserna på bostäderna som den ekonomiska tillväxten i Åboregionen har lett till syns i bostadspriser som ligger över genomsnittet jämfört med resten av Finland.
- På grund av den ekonomiska tillväxten riktar sig arbetsrelaterad flyttning och bostadssökande/-köpare som letar efter en högklassig boendeform till Åboregionen. Ökningen av lönerna har inte motsvarat ökningen av bostadspriserna, och därför riktar efterfrågan i synnerhet till förmånligare boendeformer.

- Efterfrågan riktar till bostäder som är små och finns i centrum. Också familjer vill allt oftare bo närmare centrum.
- Kvaliteten på boendet påverkar i allt högre grad kundernas val av bostäder. Kvaliteten på boendet innebär inte längre bara byggnadsmiljöer, högklassiga material och finish utseende. Framtidens boende handlar i allt högre grad om service. Då talar man lika väl om digitala och automatiserade lösningar som om fysiska tjänster.

Utveckling av verksamheten - åtgärder och mål

- Tyngdpunkten för nybyggande ligger i Åbo och byggande enligt efterfrågan i andra städer i Åboregionen. Syftet är att svara mot den efterfrågan som den ökande arbetsrelaterade flyttningen ger upphov till. Målet är att tillhandahålla en ekonomisk boendeform till barnfamiljer och därmed en möjlighet att stanna kvar i Åbo. Målet är dessutom att vidta åtgärder för att undvika segregerade bostadsområden. Överlåtelse av tomter som har prissatts med ARA-pris spelar en nyckelroll.

- Satsningar görs på byggandet av nybyggnader genom att utveckla fastighetsanskaffningen för att få byggbara tomter och genom att utveckla byggherreprocessen för att producera nybyggnader av hög kvalitet.
- Satsningar görs också på invånarnas trivsel genom att bygga ett servicenätverk för området, utveckla disponentprocesserna så att de bättre betjänar kunderna och göra uppgiftsbeskrivningarna för underhållsverksamheten tydligare. Målet är en hög användningsgrad och ett bättre förhållande mellan pris och kvalitet.
- De nuvarande underhålls- och kommunikationsprocesserna effektiviseras genom ökad digitalisering och automation. Dessutom utreds möjligheten att koppla Vaso-bostäderna allt starkare till det befintliga offentliga servicenätet, något som skulle generera positiva synergieffekter mellan boendet och tjänsterna.
- Vaso fortsätter sitt arbete med att genomföra verksamhetsplanen för hållbar energi och klimat (sfm 11.6.2018 § 142). Bolaget deltar aktivt i genomförandet av klimatplanen särskilt genom hållbara och energisparande lösningar i anknäring till boende.

VARSINAIS-SUOMEN ASUMISOIKEUS OY

KONCERNBOLAGETS MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL STADSFULLMÄKTIGE

Mål: Hög användningsgrad						
	Utfall 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mätare eller indikator						
Användningsgrad, %	96,1	96,5	97,0	97,5	98,0	98,5
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Genom att öka Vasos synlighet i digital annonsering, upprätthålla bostädernas attraktivitet och bruksvärde med hjälp av fastighets- och bostadsrenoveringar, och hyra ut bostäder genom tidsbundna hyresavtal. Operativa underhållsprocesser görs effektivare.						
Mål: Ökning av omsättningen och rörelsevinsten till målnivån						
Mätare eller indikator						
Omsättning (1.000€)	23.618	23.665	23.907	25.102	26.375	27.675
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Driftsvederlagen höjs årligen i enlighet med utvecklingen av kostnadsnivån och kapitalkostnaderna.						
Rörelsevinst (1.000 €)	4 556	4.500	4.360	4.200	4.400	4.700
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Omsättningen ökar i och med att driftsvederlagen höjs, antalet kvadratmetrar ökar och användningsgraden ökar. Rörelsevinsten täcker bolagets finansieringskostnader samt beredskapen för finansiering av periodvisa renoveringar och grundläggande renoveringar för fastigheterna dvs. bostads-hus/reparationsreservation. Säkerställs att fastigheterna underhålls och repareras högklassigt och att nybyggandet ökar.						
Mål: Tillräckligt med bostadsrättsbostäder						
Mätare eller indikator						
Antalet bostäder som bolaget besitter	2 662	2.688	2.737	2.845	2.956	3.036
Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Ökat nybyggande på flervåningshustomter nära centrum och tjänsterna. På tomterna ska byggas högklassiga bostadsrättsbostäder för invånare som befinner sig i olika livsskederna och olika livssituationer. Det produceras en del par- och radhusbostäder i en våning för familjer.						

VARSINAIS-SUOMEN ASUMISOIKEUS OY

Antalet bostäder som bolaget förvaltar i förhållande till det totala antalet bostadsrättsbostäder i hela verksamhetsområdet (%)	66,2	67,0	67,0	67,0	67,0	67,0
---	------	------	------	------	------	------

Med vilka åtgärder kan målet uppnås: Satsningar görs på byggandet av nybyggnader genom att utveckla fastighetsanskaffningen för att få tillgång till byggbara tomter.

MÅL OCH NYCKELTAL SOM FÖLJS UPP AV KONCERNSEKTIONEN

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Mål för verksamheten							
Användningsgrad, %	96,6	96,1	96,5	97,0	97,5	98,0	98,5
Boendeomsättning, %	15,9	15,6	15,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Överskott/underskott i efterfrågan: tomma bostäder i slutet av perioden	72	69	55	55	55	55	55
Antalet nya ansökningar om ordningsnummer för en bostadsrättsbostad till kommunerna, st.	3 888	3 787	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
Driftsvederlag i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	10,24*	10,37	10,37	10,37	10,57	10,79	11,00
Underhållskostnader i genomsnitt (€/bo-m ² /mån)	5,07	5,54	5,84	5,94	6,00	6,05	6,10
*) innehåller inte vatten							
Verksamhetens omfattning och resultat							
Omsättning (1.000€)	23 212	23.618	23.665	23.907	25.102	26.375	27.675
Rörelsevinst (1.000 €)	6 463	4 556	4.500	4.360	4.200	4.400	4.700
Resultatet vid räkenskapsperiodens slut före bokslutsöverföringar och skatter (1.000 €)	6 219	3 574	3.500	3.400	3.200	3.400	3.600
Bruttoinvesteringar (1.000 €)*	8 813	6 721	9.540	14.900	17.900	18.000	19.000

VARSINAIS-SUOMEN ASUMISOIKEUS OY

Personalantal i genomsnitt	12	12	12	13	13	13	13
Avkastning och inkomstföring av kapital							
Avkastning på det egna kapitalet, %	11,2	6,1	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6
Avkastning på investerat kapital, %	4,3	2,6	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Räntebelagt främmande kapital (1.000 €)	124 569	120 979	119.471	129.955	137.600	146.300	156.500
Främmande kapital €/bostadskvadratmeter	678	652	638	684	703	731	766
Utdelningsavkastning för staden, (1.000 €)	0	0	0	0	0	0	0
Soliditet							
Soliditetsgrad %	29,9	31,9	30,0	30,0	25,0	25,0	25,0
Skuldsättningsgrad netto, %	207	189	170	200	230	230	230
<p>*Objektspecifik specifikation av bruttoinvesteringarna åren 2020 - 2023. Objekt/projekt som nämns i specifikationen, vars egenanskaffningsutgifter överskrider en procent (1%) av den senast bekräftade balansräkningens (koncernbalansräkningens) slutsumma: År 2020: Melodia (nybyggnadsdel 5,800 milj.€), Svalbergabrinken (nybyggnadsdel 4,000 milj.€), Lundo centrum (nybyggnadsdel 3,000 milj.€) ombyggnader: Sinippi-anrivi (del, 0,400 milj.€), Keijulinna (del, 0,300 milj.€), Sidovinden (1,400 milj.€) År 2021: Svalbergabrinken (nybyggnadsdel 9,000 milj.€), Lundo centrum (nybyggnadsdel 1,900 milj.€), ombyggnader: Aktergatan (1,500 milj.€), Relingsgatan (2,100 milj.€), Myllymatinsato (1,000 milj.€), Kappegränden (2,400 milj.€) År 2022: nybyggnadsobjekt S:t Karins (5,000 milj.€), nybyggnadsobjekt Åbo (7,500 milj.€), ombyggnader: Fredsgatan 8 (1,400 milj.€), Lehdokki (1,500 milj.€), Pudgränden 3 (1,200 milj.€), Tavastinmäen Mamselli (1,400 milj.€) År 2023: nybyggnadsobjekt Åbo (6,000 milj.€), nybyggnadsobjekt Åbo (6,800 milj.€), ombyggnader: Metsärinne (1,500 milj.€), Olavintytär (0,800 milj.€), Beatan-kuja (0,800 milj.€), Kerttulanniitty (1,00 milj.€), Kesäpouta (2,100 milj.€)</p>							

DEN VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERBLICK AV BUDGETEN 2020 OCH EKONOMIPLANEN FÖR 2021–2023

Utsikterna för Vasos ekonomi ser positiva ut inför det kommande året. Användningsgraden förväntas öka till över 97 procent på grund av den ökande efterfrågan och omsättningen förväntas hålla sig på en rimlig nivå också nästa år. Nästa år kommer tyngdpunkterna i Vasos verksamhet att ligga på fastighetsanskaffning och tillgång till tomter samt inledandet av nybyggnadsprojekt. Den stagnerande konjunkturen i byggnadsbranschen stöder Vasos möjlighet till investeringar i byggföretagens utbud av nybyggnader. När det gäller de mest centrala områdena förutsätter investeringarna dock tomter som anskaffas till ARA-pris av ägarstäderna. I ljuset av nuvarande utsikter förutspår vi att investeringarna kommer att öka under de kommande åren. Vi kommer att göra underhållsverksamheten tydligare genom att bygga ett ser-

vicenätverk för området och utveckla disponentprocesserna. Ombyggnader och årsreparationer görs enligt planerna.

KALKYLERNA

RESULTATRÄKNING

1.000 €	Utfall 2018	Budget 2019	Januari 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Försäljningsintäkter	154 119	147 245	154 807	153 852	157 494	158 607	159 960
Avgiftsintäkter	64 181	65 626	63 743	65 074	72 072	72 341	72 667
Understöd och bidrag	26 228	22 815	22 815	22 254	23 227	23 390	23 984
Hysesintäkter	165 443	159 494	159 494	163 218	165 326	167 049	169 474
Övriga verksamhetsintäkter	25 404	23 774	31 798	24 095	24 271	27 031	27 102
Förändring av produktlager			0		0	0	0
Verksamhetsintäkter	435 375	418 954	432 657	428 492	442 390	448 419	453 189
Tillverkning för eget bruk	1 864	1 110	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
Personalkostnader	495 830	507 910	515 094	530 793	556 354	559 214	563 328
Köp av tjänster	661 235	659 783	655 051	693 162	694 518	703 510	717 324
Köp av kundtjänster	346 862	332 053	328 272	347 639	332 754	339 552	350 079
Köp av övriga tjänster	314 372	327 730	326 779	345 523	361 764	363 959	367 245
Material, förnödenheter och varor	55 803	55 924	55 955	56 150	58 875	59 330	59 963
Understöd	96 314	90 065	93 716	100 104	100 049	100 787	101 876
Hyror	168 538	178 856	179 336	180 735	181 831	183 272	185 375
Övriga verksamhetskostnader	-4 720	-12 230	-8 241	-15 132	-15 255	-9 816	-9 226
VERKSAMHETSUTGIFTER	1 473 000	1 480 308	1 490 912	1 545 811	1 576 373	1 596 297	1 618 640
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 035 761	-1 060 244	-1 056 645	-1 115 709	-1 132 373	-1 146 268	-1 163 841
Skatteinkomster och statsandelar	1 010 906	1 050 571	1 050 571	1 098 245	1 136 400	1 170 900	1 199 000
Finansiella intäkter och kostnader	31 094	34 852	32 377	30 770	30 700	30 700	31 500
Årsbidrag	6 239	25 179	26 303	13 306	34 727	55 332	66 659
Avskrivningar och nedskrivningar	56 046	55 376	55 376	57 123	58 000	59 000	63 000
Extraordinära intäkter och kostnader	0	7 600	7 600		0	0	0
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-49 806	-22 597	-21 473	-43 817	-23 273	-3 668	3 659
Förändring av reserver och fonder	2 006	1 804	1 804	1 945	1 945	1 945	1 945
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	-47 800	-20 793	-19 668	-41 872	-21 328	-1 724	5 603

Resultaträkningens nyckeltal	Utfall 2018	Budget 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Verksamhetsintäkter - ändring-% från föreg. år		-0,6 %	-1,0 %	3,2 %	1,4 %	1,1 %
Verksamhetskostnader - ändring-% från föreg. år		1,2 %	3,7 %	2,0 %	1,3 %	1,4 %
Verksamhetsbidrag - ändring-% från föreg. år		2,0 %	5,6 %	1,5 %	1,2 %	1,5 %
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader	29,6 %	29,0 %	27,7 %	28,1 %	28,1 %	28,0 %
Årsbidrag / avskrivningar -%	11,1 %	47,5 %	23,3 %	59,9 %	93,8 %	105,8 %
Årsbidrag / invånare	32,61	136,19	68,61	178,09	282,03	336,86
Invånarantal 31.12	191 331	193 134	193 939	195 003	196 192	197 882

SKATTEINKOMSTER OCH STATSANDELAR

1.000 €	Utfall 2018	Budget 2019	Januari 2019	Budget 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
VERKSAMHETSINTÄKTER	437 239	420 064	434 267	430 102	444 000	450 029	454 799
	435 375	418 954	432 657	428 492	442 390	448 419	453 189
Tillverkning för eget bruk	1 864	1 110	1 610	1 610	1 610	1 610	1 610
VERKSAMHETSUTGIFTER	1 473 000	1 480 308	1 490 912	1 545 811	1 576 373	1 596 297	1 618 640
	-1 037 625	-1 061 354	-1 058 255	-1 117 319	-1 133 983	-1 147 878	-1 165 451
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 035 761	-1 060 244	-1 056 645	-1 115 709	-1 132 373	-1 146 268	-1 163 841
Ändring %			2,0 %	5,6 %	1,5 %	1,2 %	1,5 %
Skatteinkomster och statsandelar	1 010 906	1 050 571	1 050 571	1 098 245	1 136 400	1 170 900	1 199 000
Skatteintäkter	754 526	799 471	799 471	824 437	862 400	895 900	923 000
Kommunens inkomstskatt	601 726	644 404	644 404	651 857			
Fastighetsskatt	55 603	56 267	56 267	58 500			
Andel av samfundsskatteintäkterna	97 196	98 800	98 800	114 080			
Hundskatt			0				
Övriga skatter			0				
Statsandelar	256 380	251 100	251 100	273 808	274 000	275 000	276 000
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämning)	221 452	251 100	251 100	154 618			
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	35 955		0	36 846			
Höjning av statsandelen enligt prövning			0				
Utjämning av statsandelarna på basis av skatteinkomster	-1 027		0	-807			
Kompensation för förlorade skatteinkomster				83 152			
Utjämning till följd av systemändring			0				
Övriga statsandelar							

(1.000 €)	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Förändringar i utlåningen	-35 939	-35 800	-25 500	-22 800	-19 800
Ökning av utlåningen	50 000	40 000	30 000	45 000	45 000
TVT Asunnot Oy	10 000	15 000	10 000	25 000	25 000
Åbo Energi Ab	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Turun Palvelutilat Oy	3000				
Turun Päiväkodit Oy	10000	5 000			
Koy Turun Kulkurin valssi	7 000				
Övriga oriktade	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Minskning av utlåningen	14 061	4 200	4 500	22 800	25 200
Åbo Energi Ab		-	-	-	
TVT Asunnot Oy	2 036	2 054	3 077	21 249	23 272
Åbo Stadstrafik Ab	247	247	247	247	247
Kiinteistö Oy Turun Monitoimihalli	156	156	156	156	156
Studentbystiftelsen i Åbo *)	7 606 *)	680		100	100
Åbo Hamn Ab	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Turun Teknologiaikiinteistöt Oy	10 000				
Turun Tekstiilihuolto Oy	250				
Stiftelsen Centrum Balticum	350				350
Övriga oriktade	22	63	20	48	225

*) Studentbystiftelsen i Åbo har ett avtal om lånearrangemang på 7,6 miljoner euro som förföll till betalning 15.2.2019 och som inte har inkluderats i stadens lån utan det har bokförts som kostnad tidigare så att det hade en positiv effekt på stadens extraordinära inkomster år 2019.

Därmed syns det inte heller i totalsumman för minskning av utlåningen.

Övriga fullmakter och gränser för stadens finansieringsverksamhet och riskhantering

Stadens dottersammanslutningar kan förutom ovan nämnda lån beviljas kortfristiga (eller limiter för koncernkontot) kreditlimiter sammanlagt högst 300 milj. euro och långfristiga lån högst 50 milj. euro ur stadens kassamedel under budgetåret.

I de ovan nämnda ingår koncernkontolimiter för några dotterbolag, t.ex. koncernlimiterna för Kiinteistö Oy Turun Syvälahden koulu, Kiinteistö Oy Turun Yli-Maarian koulu och Kiinteistö Oy Turun Päiväkodit som används för finansiering av byggandet samt för ett annat kortvarigt finansieringsbehov.

Staden upprätthåller kommuncertifikatlimiter till ett värde av minst 400 miljoner euro eller andra icke-bindande limiter som vid behov kan användas fullt ut för att kortvarigt trygga likviditeten.

Staden fördelar ränterisken för koncernskulden mellan olika räntegrunder genom att under budgetåret ingå nya avtal om valuta- och räntebyte för högst 500 miljoner euro eller nya öppna ränteterminer (futures) för högst 100 miljoner euro. Om ett långfristigt lån lyfts i annan valuta än i euro, så

ändras valuta- och ränterisken genom avtal om valuta- och räntebyte till euro. Ränterisken för andra poster eller ränterisken för ansvar utanför balansräkningen (t.ex. leasingavtal) eller en annan risk kan ändras för högst 150 miljoner euro under budgetåret.

FINANSIERINGSKALKYL

1.000 €	Bokslut 2018	Budget 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Årsbidrag	6 239	26 303	13 306	34 727	55 332	66 659
Extraordinära intäkter och kostnader	0	7 600	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-364	-23 234	-18 637	-19 200	-21 900	-21 900
Kassaflödet i verksamheten	5 875	10 669	-5 332	15 527	33 432	44 759
Investeringsutgifter	81 153	161 106	100 770	128 012	161 751	140 200
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	1 123	1 839	2 557	1 639	289	289
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	19 886	32 821	23 871	23 871	27 171	27 171
Kassaflödet för investeringarnas del	-60 144	-126 446	-74 343	-102 502	-134 291	-112 740
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-54 269	-115 777	-79 674	-86 975	-100 860	-67 982
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen	7 523	134 114	-35 800	-25 500	-22 200	-19 800
Ökning av utlåningen	-	13 952	40 000	30 000	45 000	45 000
Minskning av utlåningen	+	21 475	4 200	4 500	22 800	25 200
Förändringar i lånebeståndet	63 766	-1 122	105 800	105 800	95 800	75 800
Ökning av långfristiga lån	-	120 000	150 000	100 000	150 000	100 000
Minskning av långfristiga lån	+	70 012	104 200	54 200	124 200	54 200
Förändringar i kortfristiga lån	13 777	30 000	60 000	60 000	70 000	30 000
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	-14 739	132 992	70 000	80 300	73 600	56 000
INVERKAN PÅ LIKVIDITETEN	-69 008	17 215	-9 674	-6 675	-27 260	-11 982
Nyckeltalen i finansieringskalkylen	Bokslut 2018	Budget 2019	Budgetförslag 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Invånarantal 31.12	191 331	193 134	193 939	195 003	196 192	197 882
Investeringarnas egenanskaffningsutgifter, M€	82,3	162,9	103,3	129,7	162,0	140,5
Intern finansiering av investeringar, %	8 %	16 %	13 %	27 %	34 %	48 %
Lånebestånd 31.12, M€	820,8	818,0	923,8	1029,6	1125,4	1201,2
Lån € / invånare	4 290	4 235	4 763	5 280	5 736	6 070

FINANSIERINGSINKOMSTER OCH -UTGIFTER

1.000 €	Utfall 2018	Budget 2019	Januari 2019	Budgetförslag 2020	STADEN	SKADEFONDEN
FINANSIELLA INTÄKTER	48 892	44 852	42 377	41 370	38 770	2 600
FINANSIERINGSUTGIFTER	17 798	10 000	10 000	10 600	9 500	1 100
NETTO	31 094	34 852	32 377	30 770	29 270	1 500
Ändring %			4 %	-1 %		
Ränteintäkter	24 218	23 052	18 097	16 900	15 500	1 400
Ränteintäkter från lån till utomstående	21 258	21 422	21 422	14 870	14 500	370
Ränteintäkter från lån till affärsverk						
Den övriga balansenshetens ränteintäkter från kommunen						
Ränteintäkter från placeringar och depositioner	2 960	1 630	-3 325	2 030	1 000	1 030
Ränteintäkter från betalningsrörelsekonton						
Periodiserade ränteintäkter (mån.)						
Övriga finansiella intäkter	24 674	21 800	24 280	24 470	23 270	1 200
Utdelningsavkastning och ränta på andelskapital	19 632	19 130	21 610	23 070	22 670	400
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk						
Ersättning för grundkapitalet från övriga balansenheter						
Ersättning för det återstående kapitalet						
Skatteredovisningsräntor och skatteredovisningsförhöjningar	5			1	1	
Ränteintäkter från statsandelarna						
Dröjsmålsräntor	195	100	100	50	50	
Räntor på grundkapital från samkommuner	1			0	0	
Räntor på förvaltad kapital						
Kursvinster av finansieringslån	1 614	800	800	449	249	200
Försäljningsintäkter av värdepapper	2 195	1 000	1 000	400		400
Interna försäkringsavgifter	42					

Övriga finansiella intäkter	421	400	400	200	200	
Donationer						
Återförda nedskrivningar	570	370	370	300	100	200
Övriga finansiella intäkter						
Räntekostnader	7 365	7 500	7 500	8 500	8 500	
Räntekostnader för lån från utomstående	7 365	7 499	7 499	8 500	8 500	
Räntekostnader för lån från affärsverk						
Räntekostnader för lån från övriga balansenheter						
Affärsverkets räntekostnader för lån från kommuner						
Den övriga balansenhetens räntekostnader för lån från kommuner						
Räntekostnader från betalningsrörelsekonton	0	1	1	0	0	
Periodiserade räntekostnader (mån.)						
Räntekostnader						
Övriga finansiella kostnader	10 433	2 500	2 500	2 100	1 000	1 100
Räntor på grundkapital till medlemskommunerna						
Affärsverkets ersättning för grundkapitalet (ränta)						
Den övriga balansenhetens ersättning för grundkapitalet						
Ersättning för det återstående kapitalet (till kommunen)						
Skatteredovisningsräntor	10			1	1	
Dröjsmålsräntor och förhöjningar	65					
Kursförluster av finansieringslån	7	200	200	250	50	200
Provisioner	7	7	7	7	7	
Nedskrivningar av förnödenheter bland rörliga aktiva	6 696	2 000	2 000	1 592	742	850
Nedskrivningar av placeringar bland bestående aktiva						
Övriga finansiella kostnader	3 649	293	293	250	200	50
Användning av medel ur donationsfonderna						

Finansiella intäkter och kostnader	31 094	32 377	30 770	30 700	30 700	31 500
Ändring %		4 %	-1 %			
Ränteintäkter	24 218	18 097	16 900	16 900	16 900	16 900
Räntekostnader	24 674	24 280	24 470	24 400	24 400	25 200
Övriga finansiella intäkter	7 365	7 500	8 500	8 500	8 500	8 500
Övriga finansiella kostnader	10 433	2 500	2 100	2 100	2 100	2 100

BILAGOR

BILAGOR:

Förteckning över bilagor och länk till den elektroniska versionen.

Bilaga 1: Bestämmelserna om iakttagande av budgeten

Bilaga 2: Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd 19.9.2019 § 71
<http://ah.turku.fi/vsaluelk/2019/0919006x/3958417.htm>

Bilaga 3: Riktlinjer och delmål i de strategiska programmen

Bilaga 4: Länkbibliotek till organens budgetbeslut

BESTÄMMELSERNA OM IAKTTAGANDE AV BUDGETEN

1. Strategi och avtalsstyrning

De strategiska program som kompletterar stadsstrategin är programmet Välfärd och aktivitet samt programmet Konkurrenskraft och hållbar utveckling. Uppföljningen av hur de strategiska programmen genomförs är en viktig del av den årliga rapporteringen av verksamheten och ekonomin. Rapporteringen av de strategiska programmen grundar sig på uppföljningen av målen, åtgärderna och utvecklingsprojekten för sektorernas strategiska avtal i sin helhet.

Strategin förankras i verksamheten genom avtalsstyrning och utvecklingsmodell. De strategiska riktlinjerna i sektorernas strategiska och operativa avtal preciseras i mål och åtgärder som förs vidare både i projektform och som en del av den normala operativa ledningen.

De överenskomna utvecklingsprojekten och de nya utvecklingsidéerna kanaliseras i fortsättningen via utvecklingsmodellen på stadsnivå. Syftet med utvecklingsmodellen är att se till att de idéer som övergår till genomförandeskedet och fördelarna med initiativen kan identifieras och bevisas och att stadens resurser används till utvecklingsobjekt som iakttar de strategiska riktlinjerna med särskild hänsyn till de ekonomiska ramvillkoren samt förenligheten med reformen av verksamhetsmodellen.

2. Budgetens bindande verkan

Enligt 110 § i kommunallagen ska budgeten innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter samt en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas. Budgeten ska iakttas i kommunens verksamhet och ekonomi. Enligt 68 § i förvaltningsstadgan utfärdar stadsfullmäktige bestämmelser om hur budgeten ska iakttas och på vilket sätt budgeten och dess motiveringar är bindande för stadens myndigheter. Stadsstyrelsen utfärdar bestämmelser om hur de mål och åtgärder som skrivits in i de strategiska avtalen är bindande för stadens myndigheter.

Målen som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige

Alla klausuler och verksamhetsmål för organen samt anslag, inkomstberäkningar samt användning av arbetskraften är bindande i förhållande till stadsfullmäktige om inte något annat bestämts nedan.

De mål för organen som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige ingår i de strategiska avtalen mellan stadsstyrelsen och organen. De mål och punkter i de strategiska avtalen som inte är bindande i förhållande till stadsfullmäktige är bindande mål i förhållande till stadsstyrelsen eller uppgifter som ska tillkännages.

De allmänna motiveringarna i budgeten som fastställts av stadsfullmäktige och organets helhetsbild av utvecklingsriktningen inom sektorn är inte bindande mål i förhållande till stadsfullmäktige.

De verksamhetsmässiga och ekonomiska målen för stadsfullmäktige, centralvalnämnden och revisionsnämnden presenteras i en form som är snävare än det strategiska avtalet som en del av stadens verksamhetsplan. Dessa organs beskrivning av verksamheten och dess utvecklande samt förändringar i omvärlden är inte bindande mål.

Stadsfullmäktige har beslutat att fastställa anslagen i organens driftsekonomidel och de beräknade inkomsterna som bruttobindande (med undantag av den regionala räddningsnämnden). Till investeringar som är bindande i förhållande till stadsfullmäktige hör de i budgeten införda investeringsutgifterna, finansieringsandelarna och överlåtelseinkomsterna av bestående aktiva samt de projektspecifika kostnadsberäkningar som stadsfullmäktige separat fattat beslut om.

Anslagen i organets driftsekonomidel och anslagen i investeringsdelen är separat bindande. Med anslagsbesparing i driftsekonomidelen kan inte täckas överskridning av anslaget i investeringsdelen och vice versa.

Den regionala räddningsnämnden som utgör en balansenhets binds av rörelseöverskott + avskrivningar samt bruttoutgifter för investeringar minus finansieringsandelar och överlåtelseinkomster av tillgångar

bland bestående aktiva (kassaflödet för investeringarnas del). I behovsutredningar och projektplaner gällande stadens lokalprojekt iaktas bestämmelserna i förvaltningsstadgan. I förvaltningsstadgan har också bestämts om beslutanderätt i investeringar och övriga utgifter med lång verkningssgrad.

De bindande posterna i stadens resultaträkningsdel är skatteinkomster och statsandelar samt finansieringsinkomster och -utgifter. Förändringen i lånebeståndet är en bindande post i finansieringskalkylen.

Dottersammanslutningarnas bindande mål i förhållande till stadsfullmäktige är klausuler samt mål som antecknats under "Koncernbolagets bindande mål i förhållande till stadsfullmäktige".

3. Ändringar i budgeten utan beslut av stadsfullmäktige

Anslaget som godkänts av stadsfullmäktige får genom stadsstyrelsens beslut överskridas med ett belopp som motsvarar överskridningen av inkomsterna eller nya inkomster utan separat beslut av stadsfullmäktige om anslaget eller inkomstberäkningen inte har kunnat beaktas vid uppgörandet av budgeten och om följande villkor uppfylls samtidigt:

- inkomster och utgifter som överskrider har ett direkt och motiverat orsakssammanhang,
- som inkomst räknas statsandelar eller statsbidrag.
- utgiftsökningen täcks helt med ökning av externa inkomster och inkomstinflödet är säkert.

Anslaget som godkänts av stadsfullmäktige får genom nämndens beslut överskridas med ett belopp som motsvarar överskridningen av inkomsterna eller nya inkomster utan separat beslut av stadsfullmäktige om anslaget eller inkomstberäkningen inte har kunnat beaktas vid uppgörandet av budgeten och om följande villkor uppfylls samtidigt:

- inkomster och utgifter som överskrider har ett direkt och motiverat orsakssammanhang,
- som inkomst räknas EU-finansiering, sponsorinkomster, inkomster som baserar sig på extern beställning, inkomster från ett projekt som staden ansvarar för
- utgiftsökningen täcks helt med ökning av externa inkomster och inkomstinflödet är säkert.

Om utgiftsökningen inte helt kan täckas med ovan nämnda inkomster krävs alltid ett starttillstånd av stadsstyrelsen. I ansökan ska inkluderas en finansieringsplan och en plan för användning av arbetskraft.

Dessutom förutsätts organet göra upp en förteckning över beslut som fattats på grundval av det ovanstående.

Den behöriga myndigheten kan besluta om överföring av anslag från en sektor till en annan. Då tilläggs det överförda anslaget i anslaget som fastställts av stadsfullmäktige.

Enligt förvaltningsstadgan kan stadsstyrelsen besluta om ändringar i nämndernas och direktionernas anslag och i de uppställda målen, i de fall då stadens organisation ändras under budgetåret.

Stadsstyrelsen kan i detta fall delegera sin beslutanderätt till nämnder och direktioner.

4. Åtgärder för iakttagande av budgeten

Organen ska utvärdera kontinuerligt utfallet av ekonomin och verksamheten inom sin sektor och omedelbart eller i samband med delårsöversikter föreslå stadsstyrelsen åtgärder för iakttagandet av budgeten.

5. Uppföljning av verksamheten och ekonomin

5.1 Delårsöversikter och bokslut

Till stadsfullmäktige, stadsstyrelsen och revisionsnämnden avges delårsöversikter över utvecklingen av verksamheten och ekonomin tre gånger under räkenskapsperioden. En fjärde rapport om utfallet av verksamheten och ekonomin som avges är ett bokslut.

I delårsöversikterna rapporteras bedömningar om utfallet av de bindande mål och budgetklausuler som fastställts av stadsfullmäktige under räkenskapsperioden.

Den första delårsöversikten utarbetas för rapporteringsperioden 1.1 - 31.3.

- Delårsöversikten som avges senast i maj innehåller en ekonomisk översikt samt en prognos för utfallet av de ekonomiska målen och personalmålen.

Den andra delårsöversikten utarbetas för rapporteringsperioden 1.1 - 30.6.

- Delårsöversikten som avges senast i september innehåller en översikt över verksamheten och ekonomin samt en prognos för utfallet av de strategiska (verksamhetsmässiga) och ekonomiska målen samt personalmålen.

Den tredje delårsöversikten utarbetas för rapporteringsperioden 1.1 - 30.9.

- Delårsöversikten som avges senast i november innehåller en ekonomisk översikt samt en prognos för utfallet av de ekonomiska målen och personalmålen.

Ett bokslut upprättas för en räkenskapsperiod som är ett kalenderår.

- Till bokslutet hör balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tabell över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse.

Kommunstyrelsen ska upprätta ett bokslut för räkenskapsperioden före utgången av mars månad året efter räkenskapsperioden.

5.2. Uppföljning av de strategiska programmen

De strategiska programmen rapporteras som en del av den strategiska årsrapporten i samband med bokslutet.

5.3. Månadsrapportering om utvecklingen av verksamheten och ekonomin

Sektordirektörerna rapporterar månatligen om utvecklingen av verksamheten och ekonomin till sina respektive nämnder. Målen som ska rapporteras ingår i sektorernas operativa avtal.

Sektordirektörerna ska rapportera till stadsdirektören om verksamheten och ekonomin inom sin sektor samt se till att stadsdirektören har sådan information om verksamheten inom sektorn som är tillräcklig för tillsyn.

6. Projekt och planer

I fråga om budget och bokföring för projekten iakttas de bestämmelser och anvisningar som utfärdats av den behöriga myndigheten för staden.

Enligt sektordirektörens beslut förutsätter igångsättandet av projekt eller en ny verksamhet som finansieras med externa medel en plan som behandlas enligt principerna för stadens utvecklingsmodell och portföljhantering (stadsstyrelsen 29.9.2014 § 368). Av planen ska framgå följande:

- Andelen utomstående finansiering
- Projektets alla resurser och anslagen för dem samt differensen mellan dem dvs. den självfinansieringsandel som staden ansvarar för och hur man ska täcka den i sektorbudgeten.
- Direkt och indirekt behov av årsverken och inverkan på personalplanen

Projekt och planer som ger upphov till förändringar i verksamhetsbidraget rapporteras i samband med delårsöversikter. Samtidigt föreslås budgetändringar i organets budget.

EGENTLIGA FINLANDS REGIONALA RÄDDNINGSNÄMND

Resultaträkning rapport	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018 förändring	Budget 2018 överföring	Budget 2018 sammanlagt	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022
OMSÄTTNING	38 238 815	38 836 452	0	0	38 836 452	39 719 833	40 078 000	40 440 000	40 900 000
Förändring av produktlager	0	0	0	0	0				
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0	0				
Övriga rörelseintäkter	5 291 866	4 870 000	0	0	4 870 000	5 026 000	5 082 000	5 127 000	5 162 000
Övriga verksamhetsintäkter	269 228	255 000	0	0	255 000	317 000	320 000	325 000	330 000
Avgiftsintäkter	1 946 496	1 863 000	0	0	1 863 000	1 907 000	1 912 000	1 922 000	1 932 000
Understöd och bidrag	3 076 142	2 752 000	0	0	2 752 000	2 802 000	2 850 000	2 880 000	2 900 000
Understöd och bidrag från kommunen/samkommunen	0	0	0	0	0				
Personalkostnader	27 350 459	27 685 709	0	0	27 685 709	28 627 803	28 900 000	29 262 000	29 712 000
Löner och arvoden	22 575 438	22 492 021	0	0	22 492 021	23 366 436	23 550 000	23 760 000	24 040 000
Pensionskostnader	4 063 967	4 030 851	0	0	4 030 851	4 279 976	4 300 000	4 420 000	4 550 000
Övriga lönebikostnader	1 028 854	1 162 837	0	0	1 162 837	981 390	1 050 000	1 082 000	1 122 000
Personalersättningar & korrektivposter till personalkostnader	-317 801	0	0	0	0				
Material och tjänster	8 115 269	7 705 916	0	0	7 705 916	7 760 897	7 870 000	7 900 000	7 930 000
Köp av tjänster	6 107 005	5 941 952	0	0	5 941 952	5 964 897	6 050 000	6 060 000	6 080 000
Material, förnödenheter och varor	2 008 265	1 763 964	0	0	1 763 964	1 796 000	1 820 000	1 840 000	1 850 000
Inköp under räkenskapsperioden	2 008 487	1 763 964	0	0	1 763 964	1 796 000	1 820 000	1 840 000	1 850 000
Ökning/minskning av lager	-222	0	0	0	0				
Hyror	5 557 488	6 005 611	0	0	6 005 611	6 015 394	6 050 000	6 060 000	6 070 000
Bidrag	53 320	60 000	0	0	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Övriga verksamhetskostnader	198 564	249 216	0	0	249 216	282 952	280 000	285 000	290 000
Övriga rörelsekostnader	251 884	309 216	0	0	309 216	342 952	340 000	345 000	350 000
Avskrivningar och nedskrivningar	1 893 932	0	0	0	0				
Avskrivningar enligt plan	1 893 932	0	0	0	0				
Extraordinära avskrivningar	0	0	0	0	0				
Nedskrivningar	0	0	0	0	0				
RÖRELSEÖVERSKOTT / UNDERSKOTT	361 648	2 000 000	0	0	2 000 000	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Finansiella intäkter och kostnader	1 508	0	0	0	0				
Ränteintäkter	0	0	0	0	0				
Övriga finansiella intäkter	1 508	0	0	0	0				
Räntekostnader	0	0	0	0	0				
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0				

Affärsverkets ersättning för grundkapitalet (till kommunen)	0	0	0	0	0				
RÖRELSEÖVERSKOTT / UNDERSKOTT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	363 156	2 000 000	0	0	2 000 000	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Extraordinära intäkter och kostnader	0	0	0	0	0				
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0				
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0				
ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT FÖRE RESERVERINGARNA	363 156	2 000 000	0	0	2 000 000	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Förändring av reserver och fonder	0	0	0	0	0				
Ändring i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0				
Förändring av reserver	0	0	0	0	0				
Förändring av fonder	0	0	0	0	0				
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT / UNDERSKOTT	363 156	2 000 000	0	0	2 000 000	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Finansieringskalkyl

EGENTLIGA FINLANDS REGIONALA RÄDDNINGSVÄRK

	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2018 förändringar	Budget 2018 sammanlagt	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022
Finansieringskalkyl								
Årsbidrag	2 257 088	2 000 000	-223 531	1 776 469	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Extraordinära intäkter och kostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0	0	0
Pensionsavsättningar	+	0	0	0	0	0	0	0
Miljöansvar var.	+	0	0	0	0	0	0	0
Övriga obligatoriska ansvar	+/-	0	0	0	0	0	0	0
Kassaflödet i verksamheten	2 257 088	2 000 000	-223 531	1 776 469	1 998 787	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Investeringsutgifter	3 315 372	3 597 300	0	3 597 300	3 836 300	3 094 300	3 634 300	2 284 300
Statsandelar och övriga finansieringsandelar	1 058 285	1 426 320	0	1 426 320	1 663 320	923 320	1 463 320	113 320
Överlåtelseinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	44 149	170 980	0	170 980	172 980	170 980	170 980	170 980
Kassaflödet för investeringarnas del	-2 212 939	-2 000 000	0	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	44 149	0	-223 531	-223 531	-1 213	0	0	0

KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL

Förändringar i utlåningen		0	0	0	0
Ökning av utlåningen	-	0	0	0	0
Minskning av utlåningen	+	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet		0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån	+	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	+	0	0	0	0
Förändringar i kortfristiga lån	-	0	0	0	0

Förändringar i eget kapital		0	0	0	0	0	0	0	0
Förändringar av eget kapital	+/-	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten		0	0	0	0				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	+/-	0	0	0	0				
Förändring av omsättningstillgångar	+/-	0	0	0	0				
Förändring av fordringar	+/-	0	0	0	0				
Förändring av räntefria skulder	+/-	0	0	0	0				
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL		0	0	0	0	0	0	0	0
INVERKAN PÅ LIKVIDITETEN		44 149	0	-223 531	-223 531	-1 213	0	0	0

RIKTLINJER OCH DELMÅL I STADENS STRATEGISKA PROGRAM

PROGRAMMET VÄLFÄRD OCH AKTIVITET

Programmet Valfärd och aktivitet består av tre huvudteman:

- Den friska och välmående Åbobon
- Den kompetenta och lärande Åbobon
- Den aktiva Åbobon.

Numrering av temana och riktlinjerna används som kännetecken i de strategiska avtalen.

2.1 Den friska och välmående Åbobon

2.1.1 Förutsättningar för välfärd skapas genom brett samarbete

Delmål:

- En förvaltningsövergripande och omfattande planering av staden och dess tjänster genomförs i partnerskap med olika aktörer med beaktande av behoven hos olika ålders- och kundgrupper.
- Tjänsterna inriktas till olika områden och kundgrupper utifrån behovet och med beredskap för en ökning av befolkningen.
- Resurserna hos stadens invånare, kunder och partner tas i bruk genom att skapa en fungerande servicehandledningsmodell som verkställs oberoende av tid och plats som en del av den flerkanaliga kundservicen.
- Stadens mål genomförs genom att ingå strategiska partnerskap med tjänsteproducenter inom den tredje sektorn.
- Staden utvärderar kontinuerligt sina egna uppgifter och kan överföra lämpliga funktioner till den tredje sektorn.
- Lokaler öppnas för kommuninvånarnas och samfundens bruk och görs lättare att använda.
- Alla stadens lokaler utvärderas med tanke på ett mer omfattande utnyttjande.
- Genom sektorsamarbete förbereder man sig för ökningen av antalet invandrare ur boendets, säkerhetens och de flexibla bastjänsternas synvinkel.
- Staden ingriper i de grundläggande orsakerna för psykiskt illamående och utslagning, såsom ensamhet och brist på rörlighet, samt förebygger ojämlikhet.
- Jämställdheten mellan könen främjas planenligt och målinriktat i all verksamhet.

2.1.2 Ökad produktivitet genom fokus på förebyggande arbete i all verksamhet

Delmål:

- Det förebyggande arbetet utvidgas till att omfatta allt kundarbete.
- Riskgruppernas förmåga att främja sin egen hälsa och välfärd förbättras genom att utöka den informationsbaserade inriktningen av tjänster.

- Servicekedjorna förbättras och görs effektivare genom att utöka andelen förebyggande arbete och betona de öppna tjänsterna.
- Det regionala samarbetet och servicehandledningen förstärks och servicekedjornas enhetlighet över organisationsgränserna säkerställs.
- Administrationen av kundrelationer utvecklas genom bättre utnyttjande av kunduppgifter vid utvecklingen av tjänsteprocesserna.
- Tjänsterna ordnas på ett nytt sätt genom att utnyttja digitala tjänster som är oberoende av tid och plats samt genom användningen av servicesedlar. När tjänster utvecklas ska man beakta dem som inte har förutsättningar att använda digitala tjänster (t.ex. de äldre).
- Staden främjar uppkomsten av innovationer och utnyttjar dem då kommuninvånarnas servicebehov tillgodoses.
- Tjänsterna utvecklas med hjälp av erfarenhetsbaserad expertis.
- Social kreditgivning testas och dess verkningar utreds.
- All utveckling utgår från kunden.

2.1.3 Bättre tjänster skapas genom att utveckla effektfulla och kundinriktade serviceprocesser

Delmål:

- Korrigerande tjänster och specialtjänster ordnas effektivt, verkningsfullt och i rätt tid.
- Familjernas problem åtgärdas så tidigt som möjligt så att behovet av barnskydd minskar. Familjernas roll i socialarbetet och barnskyddet förstärks.
- Syftet med vård utom hemmet är att hitta fosterfamiljer till ett allt större antal barn så att behovet av institutionsplacering minskar.
- Inom äldreomsorgen fortsätter man att förenkla servicestrukturen genom att flytta fokus från institutionsvård till serviceboende med heldygnsvård och till stödet av hem- och närståendevård.
- Med tjänsteutbudet inom primärvården strävar man efter att möta den allt mer ökande efterfrågan av tjänster.
- Fungerande vårdkedjor inom den specialiserade sjukvården tryggas så att sjukhusvård kan ges i rätt tid och effektivt och utskrivning är möjligt genast då patientens hälsotillstånd tillåter det.
-
- Nya verksamhetsmodeller skapas för att tillgodose specialgruppernas behov.
- Man utvecklar och utvidgar modellen med gemensam mottagning där experter samarbetar med kunden för att lösa problem i synnerhet hos kunder som använder många tjänster.
- Tjänster med låg tröskel erbjuds i tillräcklig utsträckning för vård av personer med mentala problem.
- Inhemska och utländska forsknings- och jämförelseuppgifter samt föregripande uppgifter utnyttjas i allt högre grad vid utvecklingsarbetet.
- Kamratstödet och klienternas delaktighet förstärks.
- Kundinriktade servicekedjor utvecklas med hjälp av servicedesign i samarbete med kunderna.

2.2 DEN KOMPETENTA OCH LÄRANDE ÅBOBON

2.2.1 Personalens kompetens hålls på toppen av utvecklingen med systematisk kompetensledning och genom att uppmuntra till ett omfattande nätverkande.

Delmål:

- Personalens kompetens hålls på toppen av utvecklingen med en planerlig ledd tillräcklig fortbildning och genom att uppmuntra personalen att hitta nya verksamhetsätt.
- Personalen uppmuntras att bilda nya inhemska och internationella nätverk genom att använda sig i synnerhet av nya digitala verksamhetsmiljöer och möjligheterna som dessa medför.

2.2.2 I Åboregionen görs mångsidiga bildningstjänster tillgängliga för alla genom att utnyttja möjligheterna med ny teknologi och regionalt samarbete

Delmål:

- Digitala miljöer utnyttjas effektivt inom utbildnings- och kulturtjänsterna.
- Åbo sörjer i sin egen intressebevakning också för intressen hos sina samarbetspartner i stadsregionen.
- Dessutom samlar staden ihop ett nätverk av utbildningsanordnare i Åboregionen.

2.2.3 Utvecklingen av språkfärdigheterna i finska och svenska och kännedomen av det finländska samhället bland befolkningen med utländskt modersmål stöds genom ett tillräckligt utbildningsutbud och andra tjänster

Delmål:

- Alla som talar ett främmande språk erbjuds tillräckligt med effektfulla och rätta möjligheter att studera finska och svenska.
- Integrationen av invandrare stöds genom servicehandledningen inom småbarnspedagogiken.

2.2.4 Förutsättningarna för internationalism tryggas genom att stöda invånarnas och personalens färdigheter i växelverkan mellan olika kulturer

Delmål:

- Staden erbjuder ett brett språkurval i sina egna läroanstalter.
- Staden erbjuder möjligheter till möten mellan olika kulturer.
- Språkfärdigheterna hos dagis- och skolbarn görs mångsidigare genom att öka utbudet av språkbad och språkberikad undervisning och fostran.
- Inledningen av undervisning i det första främmande språket tidigareläggs.
- Åbo internationella skolas ställning ska förstärkas i situationer där det i Åboregionen finns allt mer barn och unga som studerar på engelska.

2.2.5 Barnens och familjernas välmående stöds genom högklassig småbarnspedagogik

Delmål:

- Ett försök med avgiftsfri småbarnspedagogik inleds för barn som fyllt fem år.
- Mängden motion ökas inom småbarnspedagogiken i enlighet med de nationella motionsrekommendationerna för barn.
- Staden gör serviceutbudet inom småbarnspedagogiken mångsidigare och mer omfattande i samarbete med privata aktörer och inriktar sitt tjänsteutbud till kundinriktade genomförandesätt.
- Samarbetet mellan småbarnspedagogiken och rådgivningsbyråer och förebyggande familjearbete ökas.
- Varje barn har också i fortsättningen subjektiv rätt till småbarnspedagogik och dagvård.

2.2.6 Servicenätet för fostran och undervisning förnyas genom tätare nätverk av bildningssektorns och yrkeshögskolans verksamhetsställen.

Delmål:

- Storleken på enheterna inom stadens egen småbarnspedagogik höjs till enheter med 100-140 vårdplatser. Förnyandet och tätandet av daghemsnätet fortsätter.
- Förnyandet och tätandet av servicenätet för yrkesutbildningen fortsätter.
- Vid förnyandet av läroanstalternas verksamhetsmiljö utnyttjas digitala undervisningslösningar.
- Möjligheterna att erbjuda elevgrupper avgiftsfri kollektivtrafik i anslutning till skolgången utreds.
- Nybörjarplatserna i gymnasierna utökas för att garantera en rimlig antagningsgräns.
- Särskilda satsningar görs på utvecklingen av elevvården, i synnerhet med sikte på vård- och landskapsreformen. Smidiga servicekedjor och samarbetet mellan småbarnspedagogiken och undervisningen samt social- och hälsovården säkerställs.

2.2.7 De ungas utbildningsstigar tryggas och ungdomsarbetslösheten minskas

Delmål:

- Varje ungdom tryggas tillräckligt med stöd och handledning i grundskolan och under det därpå följande övergångsskedet så att den unga efter att ha gått ut grundskolan kan fortsätta vidare till studier eller annan verksamhet som hen upplever som intressant.
- De unga som studerar på andra stadiet slutför sina studier och får färdigheter att övergå till arbetslivet eller fortsatt utbildning.
- Behoven hos unga med utländskt modersmål och med behov av särskilt stöd beaktas och ungdomsgarantin verkställs också för deras del.
- Man strävar efter att öka andelen studerande med utländskt modersmål i andra stadiets läroanstalter och vidare i högskolestudierna.
- De som går ut grundskolan erbjuds en två veckors sommarjobbssedel för att främja de ungas sysselsättning och förebygga utslagning.
- Genom ett effektivt genomförande av försök i anslutning till arbetskraft och näringslivet minskar man betydligt arbetslösheten bland ungdomar.
- Genomförandet av yrkesutbildningsreformen säkerställs.
- Åbo verkställer ungdomsgarantin också när det gäller unga i behov av krävande särskilt stöd genom att garantera en fortsatt studieplats eller arbetsplats också för unga med ett fysiskt eller psykiskt funktionshinder.

2.2.8 Det framtida kompetenskapitalet tryggas genom att ordna högklassig allmänbildande och yrkesinriktad utbildning i hälsosamma lokaler också i fortsättningen.

Delmål:

- Inom den grundläggande utbildningen förstärks närskoleprincipen.
- Staden fortsätter att minska skillnaderna mellan skolorna som en del av förebyggandet av stadens interna segregationsutveckling.
- Yrkesutbildningen koncentreras utifrån campusidén i större helheter och lärmiljöer som arbetslivet tillhandahåller utnyttjas effektivt.
- Gymnasiernas resultat är höga och de är attraktiva ur en nationell synvinkel.
- Uppföljningen av inneluftssituationen i skolorna förnyas.
- Säkerheten på skolvägarna förbättras.

2.3 DEN AKTIVA ÅBOBON

2.3.1 Den aktiva livsstilen stöds genom att skapa förutsättningar för aktivitet på eget initiativ

Delmål:

- Åboborna uppmuntras och handleds till en aktiv livsstil genom att erbjuda information, stöd och tjänster i anslutning till hälsosamma levnadsvanor, hantering av livet, fritidsaktiviteter och hobbyn.
- Staden producerar i samarbete mellan sektorerna och serviceområdena samt andra aktörer tjänster och servicekedjor som sporrar till en aktiv livsstil.
- Främjandet och behärskan av en rörlig livsstil förstärks genom konceptet Kaikkia liikuttava Turku (Turku Future Sports).

2.3.2 Tjänster genomförs i samarbete med medborgar- och organisationsverksamheten

Delmål:

- Bidragssystemet förnyas och förenhetligas så att det stöder stadens strategiska mål.
- Bidragsregistret gör systemet mer öppet och transparent.
- För beviljandet av bidrag skapas en modell där större etablerade aktörer omfattas av avtalen och där mindre och varierande bidragstagare kompletterar och gör serviceutbudet mångsidigare.
- Tjänsterna inom fritidssektorn produceras i ett aktivt partnerskap och växelverkan med strategiskt viktiga medborgar- och organisationsaktörer.
- Staden säkerställer samarbetsforumens verksamhet tillsammans med den tredje sektorn.

2.3.3 Tjänster som främjar den aktiva livsstilen riktas genom att utnyttja kund- och invånardata på ett bättre sätt

Delmål:

- Invånar- och kunddata samt forskningsdata utnyttjas allt mer som en del av planeringen och genomförandet av tjänsterna samt utvärderings- och utvecklingsarbetet.
- Växelverkan mellan staden och dess invånare ökas.
- De digitala medierna utnyttjas när det gäller att främja den aktiva livsstilen och interaktionen.

2.3.4 Områdesperspektivet förstärks genom att man utnyttjar bostadsområdenas särdrag

Delmål:

- Samarbetet mellan stadens aktörer som arbetar på olika håll i staden etableras så att det ingår som ett led i det grundläggande arbetet inom alla sektorer.
- Invånarna erbjuds lämpliga utrymmen i området för eget bruk och dessutom uppmuntras de till initiativrikedom.

BILAGA 3

- Områdesidentiteten förstärks genom att staden, invånarna och kunderna gemensamt deltar i planeringen och genom att möjliggöra funktioner och evenemang som förstärker identiteten i området.
- Man tar itu med segregationsutvecklingen i området och försöker motverka den ökade utslagningen.

2.3.5 Delaktigheten ökas genom att låta den ingå som ett led i planeringen, genomförandet och beslutsfattandet

Delmål:

- Tyngdpunkterna i delaktigheten är stadsdels- och temadelaktighet samt barnens och de ungas samt specialgruppernas delaktighet.
- Digitala lösningar utnyttjas när det gäller att engagera invånare, samla in initiativ och respons och utnyttja dem.
- Man gör det möjligt för invånarna att delta även engångsmässigt.

2.3.6 Åbos ställning som en europeisk kulturstad och en föregångare till stadskulturen förstärks genom utvecklande av nya former av kulturdeltagande

Delmål:

- Både i stadens egen verksamhet och på det fria fältet genomförs nya former av kulturverksamhet och stadskulturevenemang.
- I stadens verksamhet och serviceproduktion betonar man kreativitet och innovativa lösningar samt berikar invånarnas vardag och fritid med kultur i olika former.
- Man främjar tänkesättet "Kultur gör gott" och konstens och kulturens rikedom som ett led i planeringen och utvecklingen av tjänsterna.
- Genom att bygga ett historiemuseum förstärker man stadens attraktionskraft.

2.3.7 Det goda livets Åbo skapar man genom att tillägna sig en aktiv livsstil

En motionsinriktad livsstil

Delmål:

- De som rör sig för lite med tanke på sin hälsa uppmuntras att öka motionen.
- Man ökar stadens förståelse i fråga om servicebehovet för dem som rör sig lite.
- Hobbymöjligheterna för barn och unga utvecklas tillsammans med motionsföreningarna så att barnen ska kunna etablera sig i den motionsinriktade livsstilen.
- Man strävar efter att ge varje barn möjlighet till åtminstone en hobby.
- Genom ett regelbundet motionsutövande förebyggs dropout- och dropoff-företeelser och skapas meningsfulla motionsmöjligheter för ungdomar i samarbete med motionsföreningarna.
- Tillgängligheten och närheten för motionsmöjligheter främjas.
- Motionsförhållandena, bidragen och partnerskapen utvecklas i enlighet med stadens strategiska mål.
- Alla aktörer involveras i förebyggandet och utrotningen av mobbning i skolorna.

Kultur gör gott

Delmål:

- De kundinriktade kulturtjänsterna förstärks för att nå nya kundgrupper.
- Inom bibliotekstjänsterna främjar man läskunnighet hos personer i alla åldrar, livslångt lärande och ett aktivt medborgarskap.
- Museiverksamheten förnyas med inriktning på den upplevelsebaserade familje- och turistverksamheten.
- Inom museitjänsterna ökar man servicenivån och flexibiliteten för myndighetsverksamheten och möjliggör utvecklandet av den tidsmässigt skiktade stadsbilden.
- Åbos ställning som en dynamisk koncentration för konstmusiken och en scen för konstnärsgäster samt som en intressant samarbetspartner inom musikbranschen förstärks.
- Ändringar i servicebehovet förutspås, nya servicekoncept bearbetas och aktörer uppmuntras att lansera nya kulturevenemang och kulturfenomen.
- Verksamhetsförutsättningar för det fria kulturfältet främjas och samarbete utökas.
- Det totalrenoverade teaterhuset skapar Åbo stadsteater Ab förutsättningar för en mer kundinriktad och kostnadseffektiv verksamhet.
- Stadens kulturtjänster erbjuder kulturupplevelser på nationell och internationell nivå för stadsbor och turister.
- Produktioner förbereds och planeras på ett samordnat sätt och utnyttjas gemensamt på stadsnivå.
- Alla befolkningsgruppers möjlighet att ta del av kulturutbudet främjas.
- Konstens och kulturens omfattande inverknings på välmåendet identifieras och inom den sektorsövergripande tjänsteproduktionen utnyttjas utöver stadens egen verksamhet även kompetensen hos organisationer inom den tredje sektorn. Tänkesättet "Kultur gör gott" främjas.

Ett balanserat liv för barn och unga

Delmål:

- Barn och unga tas aktivt med i planeringen, beredningen och genomförandet av ärenden som gäller dem.
- De medel som den interaktiva demokratin erbjuder stöds och utnyttjas tillsammans med barn och unga.
- Staden skapar förutsättningar för en mångsidig ungdomskultur.
- Tyngdpunkten i ungdomsarbetet utvidgas från ordnandet av lokaler till utvecklandet av innehållet i ungdomsarbetet.
- Tjänsterna i lokaler som är i sambruk utvecklas.
- Det säkerställs att barn och unga vid behov får den vuxnas stöd och närvaro samt motionsinriktade och kulturella stimulanser.

PROGRAMMET KONKURRENSKRAFT OCH HÅLLBAR TILLVÄXT

Programmet Konkurrenskraft och hållbar tillväxt består av tre huvudteman:

- Ett företagande och kompetent Åbo
- Ett Åbo som påverkar och förnyas
- Ett framväxande Åbo med miljö

3.1 ETT FÖRETAGANDE OCH KOMPETENT ÅBO

3.1.1 Åboregionens konkurrenskraft och sysselsättning påskyndas genom att förnya de regionala närings- och innovationstjänsterna.

Delmål:

- Regionens innovationstjänster produceras och utvecklas tillsammans med högskolor och andra partner.
- Utöver forsknings- och utvecklingsverksamheten utvidgas samarbetsplattformen Turku Future Technologies också att omfatta utbildningen samt infrastrukturutvecklingen inom utbildningen och forskningen så att man främjar förverkligandet av samarbetsavtalet Turun korkeakoulujen Osaamistehdas.
- Utöver allmänna innovationstjänster produceras också nödvändiga specialtjänster och utvecklingsplattformar för branscher vars verksamhet inleds eller utreds. Sådana branscher är den tillverkande teknologiindustrin, marinindustri, bioteknik, medicin, kemi, tillämpad ICT och hälso-, material-, logistik-, livsmedels-, mat- och turistbranschen samt den kreativa branschen.
- Staden fungerar som föregångare till plattformsekonomin genom att erbjuda utvecklingsplattformar som möjliggör uppkomsten av nya tjänster och produkter.
- Utvecklingen av regionens innovationsekonomi förstärks genom stadens egna upphandlingar och genom att fördomsfritt införa nya verksamhetsmodeller.
- Åbos ställning som en intressant stad för filmproduktioner förstärks.

3.1.2. Företagens verksamhetsförutsättningar förbättras genom att man förnyar de företagstjänster som Åbo stad erbjuder.

Delmål:

- Man fortsätter att utveckla den mångsidiga näringsstrukturen i regionen genom att över en disk producera flexibla kundorienterade och tidsenliga företags- och näringstjänster för företag som befinner sig i olika skeden av sin livscykel så att man tar hand om kundernas behov på ett heltäckande sätt.
- Företagstjänsterna och deras styrning förstärks utifrån företagen inom teknologiindustrin och marinindustrin.
- Stadens attraktionskraft som ett internationellt investeringsobjekt och företagsstad ökas och framhävs genom ett målinriktat och aktivt marknadsförings- och försäljningsarbete nationellt och internationellt.

3.1.3 Näringslivets konkurrensfördelar förbättras genom att förstärka Åbos logistiska läge och logistiktjänster

Delmål:

- För att uppnå utvecklingsmålen för TEN-T-stamnätskorridoren fattar man nödvändiga nationella och lokala beslut om genomförandet av en direktbana mellan Åbo och Helsingfors, ringväg E18 och Åbo resecentrum.
- Det multimodala logistiksystemet som omfattar alla trafikformer utvecklas i enlighet med en utvecklings- och tillväxtplan som utarbetas separat.
- Flygtrafiken och omgivningen kring flygplatsen utvecklas som Finlands näst livligaste flygplats för att öka passagerar- och frakttrafiken.
- Man svarar på näringslivets ökande behov av flygförbindelser genom att aktivt hålla kontakt med operatörer i samarbete med näringslivsorganisationer och företag.
- Hamnen och dess utveckling stöds och dess konkurrenskraft tryggas genom ett partnerskapsamarbete mellan de ledande aktörerna inom logistikbranschen.
- Det strategiska hamnsamarbetet vid sydvästkusten fortsätter.

3.1.4 Staden stöder sysselsättningen genom att förnya sysselsättningsverksamheten och öka invandrarnas arbetslivskontakter.

Delmål:

- Man söker nya, innovativa lösningar för att sysselsätta arbetslösa och stöder sysselsättningen av dem som utexaminerats från läroanstalter.
- Staden påvisar sin effektivitet som ordnare av tillväxttjänster bl.a. med hjälp av arbets- och näringsförsök.
- Staden söker tillsammans med utbildningsordnare och andra aktörer som främjar sysselsättningen och företagandet metoder för att höja sysselsättningsgraden och utnyttja kompetensen hos grupper som talar främmande språk.
- Staden ökar kännedomen om och växelverkan mellan den finländska kulturen och de kulturer som invandrarna representerar.
- Det säkerställs att de som flyttar till Åbo för att arbeta etablerar sig i Åbo och näringslivet i regionen.
- För internationella experter och deras familjer utarbetas ett servicepaket enligt principen om att få alla tjänster över en disk för att underlätta flyttningen.
- Staden ökar kommunikationen om sitt serviceutbud på engelska.

3.1.5 Åbo utvecklas som en viktig turist-, kongress- och evenemangsstad.

Delmål:

- För att främja turismen från Ryssland utarbetar man en separat regional service- och marknadsföringsplan som syftar till att erbjuda resenärer bättre ryskspråkig service i större utsträckning.
- För att utveckla turismen utarbetar man en utvecklingsplan samt en separat regional marknadsföringsplan inklusive skärgårdsturismen.
- Sport-, hälso- och välfärdsturismen anknyts till en del av turistkonceptet.
- Med konceptet Kaikkia liikuttava Turku (Turku Future Sport) skapar man en framtid för välbefinnande, motion och idrott genom att sammanföra tjänsterna, forskningen, företagsamheten och innovationsverksamheten.
- Marknadsföringsåtgärder riktas till Sverige och speciellt till Storstockholm tillsammans med viktiga samarbetspartner för att öka kultur- och fritidsturismen.
- Evenemangsverksamheten utnyttjas i marknadsföringen av hela staden och dess tyngdpunkter är KulttuuriTurku, MeriTurku och YritysTurku.
- För att öka turismen året runt utvidgas evenemangsverksamheten också utanför sommarperioden.
- Staden söker aktivt internationella och nationella evenemang och kongresser i samarbete med universiteten, yrkeshögskolorna och näringslivet.
- Attraktionsevenemang som anknyter till stadskulturen produceras i ett brett samarbete inom staden samt på nationell och internationell nivå.
- För att turisterna ska kunna röra sig lättare i stadsområdet införs nya digitala tjänster och de utländska turisternas behov beaktas på skyltarna.
- Kongress- och evenemangsverksamheten kopplas tätare ihop med serviceutbudet av butiker och restauranger.

3.1.6 Åbos ställning som Finlands mest attraktiva universitets- och studiestad förstärks.

Delmål:

- Nationellt och internationellt samarbete förstärks tillsammans med universiteten och yrkeshögskolorna. Ur stadens synvinkel prioriteras högskolornas gemensamma åtgärder och projekt.
- Man skapar förutsättningar för läroanstalternas, universitetens och yrkeshögskolornas sektorsövergripande utbildnings- och forskningssamarbete och utvidgar samarbetet mellan dem, staden och näringslivet.

- Staden utökar kommunikations- och marknadsföringssamarbetet mellan universiteten, yrkeshögskolorna och läroanstalterna.
- Staden förstärker Åboalumners kontakter med sin studiestad i samarbete med universiteten, yrkeshögskolorna och andra läroanstalter.
- Det gemensamma stadsforskningsprogrammet för Åbo stad och universiteten fortsätter. Internationella jämförelser görs i större utsträckning. Forskningsresultat utnyttjas vid utvecklandet av den egna verksamheten.
- Åbos attraktionskraft som universitets- och studiestad förstärks i samarbete med universiteten, yrkeshögskolorna och läroanstalterna. Man fortsätter med samarbetet Studiestaden Åbo tillsammans med staden, högskolorna och studerandeorganisationerna.
- Staden gör det möjligt för studerandena att ordna evenemang som en del av den livliga studiestaden.
- Utvecklandet av vetenskapsparken och campusområdena som anknyter till stadscentrumet fortsätter på ett planmässigt sätt så att identiteten, rollen och ställningen för Åbo innovationskoncentration förstärks.
- Staden utvecklar vidare Åbos mångsidiga och attraktiva studentboende och erbjuder de bästa förutsättningarna för studentboendet i Finland. Man tryggar boendemöjligheterna för internationella utbytesstuderande.

3.2 ETT ÅBO SOM PÅVERKAR OCH FÖRNYAS

3.2.1 Staden ökar produktiviteten och förnyelseförmågan genom att främja innovationer.

Delmål:

- Genom ett brett samarbete med stadens invånare, kunder och partner säkerställer man att de strategiska målen är enhetliga och förståeliga för alla parter.
- Man kommer överens om en ändamålsenlig arbetsfördelning och samsarbetsmodeller så att man uppnår målen.
- Staden prövar modigt på nya servicemodeller och verksamhetssätt tillsammans med samsarbetspartner.
- Staden utnyttjar systematiskt den respons som kommer från invånare och kunder vid planeringen och genomförandet av tjänsterna med hjälp av tjänstedesign.
- Staden definierar sina upphandlingar genom ett mer omfattande samarbete med anbudsgivare och slutanvändare.
- Stadens upphandlingsförfaranden genomförs så att de skapar möjligheter och sporrar till innovativa upphandlingar. En ny uppdaterad upphandlingsstrategi utarbetas.

3.2.2 Resultaten förbättras genom ett bra ledarskap, nya verksamhetssätt och verktyg som stöder dem.

Delmål:

- Resultatrik verksamhet och mätbara mål betonas i all verksamhet.
- Med ett bra ledarskap säkerställer man att man koncentrerar sig på sådana saker som är viktigast med tanke på slutresultatet.
- Stadens ledningssystem, organisation och styrningsmodell utvärderas regelbundet och ändras om så behövs för att motsvara kraven på en förändrad verksamhetsmiljö.
- Man säkerställer en förändring i verksamheten genom att aktivt utnyttja digitala verktyg enligt de enhetliga spelreglerna på stadsnivå.
- Staden inför en utvecklingsmodell på stadsnivå och enhetliga arbetssätt och verktyg som stöder utvecklingsarbetet.
- Staden utser strategiska spetsprojekt varmed man främjar centrala strategiska mål. Därvid vill man satsa särskilt på deras genomförande och resurstilldelning.

3.2.3 Digitala tjänster utvecklas genom ett brett och öppet samarbete

Delmål:

- Man ökar kundernas självservice-möjligheter genom att erbjuda digitala tjänster som är oberoende av tid och plats.
- Det skapas en styrningsmodell för tjänster och kundrelationer som hjälper staden att på ett kostnadseffektivt sätt erbjuda tjänster som bättre motsvarar invånarnas, kundernas och intressentgruppernas behov.
- Man kommer överens om principerna på stadsnivå när det gäller gränssnitt och öppna data och dessa principer följs vid all utveckling av ICT och upphandlingar.
- Data, tjänsterna, systemen och datakommunikationen skyddas med hänsyn till dataskyddsbestämmelserna så att alla parter kan lita på kvaliteten på och funktionaliteten för tjänster och data samt på dataskyddet.
- Vid utveckling av datasystemen och upphandlingar följs principerna för helhetsarkitekturen inom den offentliga förvaltningen.

3.2.4 Bättre ledarskap och beslutsfattande stöds genom att förbättra informationshanteringen

Delmål:

- Det utvecklas kostnads- och produktionskalkylen så att de bättre stöder uppföljningen av de mål som man kommit överens om och de behov som stödet för beslutsfattandet har.
- Det utvecklas bättre metoder för att utvärdera förändringar i omvärlden och för att producera högklassig information till stöd för beslutsfattande och ledning.
- Man ökar kompetensen inom dataanalys genom att utbilda stadens egen personal samt genom att utnyttja partnerskap.
- Man ökar värdet på data som ägs av staden genom att skapa ett koncept för den cirkulära dataekonomin som går ut på att utnyttja den redan existerande informationen på ett effektivare sätt.
- Man skapar en digital dataplattform där de som producerar, bearbetar och utnyttjar information möts.
- Med hjälp av partnerskap stöder man aktivt uppkomsten av ett ekosystem som bygger på utnyttjandet av data.

3.2.5 Den effektfulla ägarstyrningen förbättras genom att förstärka det koncernliknande verksamhets sättet

Delmål:

- Man förstärker det koncernliknande arbetssättet genom att skapa en gemensam årsklocka för ledningen och ett verksamhets sätt där ägaren ställer upp tydliga mål för bolagen.
- Hur effektfull ägarstyrningen är definieras utifrån karaktären av bolagets affärsverksamhet.
- Det utarbetas tydliga verksamhetsmodeller och roller för ägarstyrningen.
- Det möjliggörs och förutsätts att koncernsammanslutningarna samarbetar med varandra vilket kan ge produktivets- och synergifördelar.
- Upphandlingsförfarandena och anvisningarna för användningen av stödtjänsterna förenhetligas på ett ändamålsenligt sätt.
- Det skapas samarbetsforum och -former så att hela koncernen kan dra nytta av de bästa praktiska lösningarna.

3.2.6 Stadens grundläggande verksamhet förbättras genom att förbättra stödtjänsternas kvalitet och kostnadseffektivitet

Delmål:

- Servicecentralernas serviceprodukter produktifieras och kostnadsberäkningen som förutsätts av serviceledningen utvecklas.
- Produktionen av stödtjänsterna organiseras på ett sätt som är ändamålsenligt för staden.
- Stödtjänsterna organiseras på ett högklassigt sätt och till konkurrenskraftiga priser.

- Stödtjänsternas produktivitet förbättras kontinuerligt.

3.2.7 Användningen av lokaler effektiveras genom att förnya verksamhetsmodellerna

Delmål:

- Antalet lokaler som staden har till sitt förfogande minskas så att man förändrar verksamhetssätten, utnyttjar nya teknologier och ökar antalet samserviceställen.
- Vid lokallösningar utnyttjar staden i första hand det lokalbestånd som staden äger antingen direkt eller indirekt och ökar sam användningen av lokalerna.
- Staden avstår i snabb takt från de lokaler som staden inte använder längre och de resurser som frigörs riktas till det befintliga lokalbeståndet.
- Staden ser till att värdet av lokalbeståndet bevaras och reparationskulden minskar.
- Staden använder olika besittningsformer för lokaler och genomförande- och underhållsmodeller för att effektivera kapitalanvändningen och hantera riskerna.

3.2.8 Strategisk kommunikation och marknadsföring genomförs på stadsnivå med ett enhetligt innehåll och utseende

Delmål:

- Man ser till att stadens ledning får tillräckligt med kommunikativt stöd.
- Digitaliseringen och invånar- och kunddata utnyttjas i stor utsträckning vid planeringen, genomförandet och utvärderingen inom kommunikationen och marknadsföringen.
- Kommunikationen och marknadsföringen genomförs planmässigt, systematiskt och mätbart för olika målgrupper.
- Tyngdpunkten i marknadsföringen och kommunikationen här hemma ligger på Åboborna och området för Finlands tillväxttriangel.
- Den internationella marknadsföringen och kommunikationen fokuserar på Östersjöområdet.
- Samma kommunikativa utseende används konsekvent i all kommunikation och marknadsföring inom staden.
- De viktigaste ärendehelheterna med tanke på intressebevakningen identifieras och de betonas i kommunikation och marknadsföring.

3.3 ETT FRAMVÄXANDE ÅBO MED MILJÖ

3.3.1 Man skapar förutsättningar för tillväxten genom att utveckla staden i stora områdeshelheter.

Delmål:

- Målen för stadsutvecklingen och deras genomförande anknyts till en del av stadens spetsprojekt.
- Till strategiska markanvändningsprojekt utses förutom utvecklandet av centrumområdet de fem viktigaste områdeshelheter som alla stöder Åbos ställning som en del av den nordliga tillväxtkorridoren: Slottsstaden som utvidgar centrumområdet mot havet, Campus och Vetenskapsparken samt därtill hörande Det föränderliga markanvändningsområdet för Österås, Den smarta och hållbara stadsdelen Skansen samt Logi City och Blue Industry Park för flygplatsen, logistiken och produktionsbranscherna.
- Till de strategiska markanvändningsprojekten anknyts servicekanal- och teknologilösningar för den smarta staden samt ett mångsidigt Living Lab-tänkande ända sedan planeringsstarten.
- Särarten för utvecklingsobjekten utnyttjas inom kommunikation och marknadsföring ända sedan projektets start.
- Staden svarar aktivt för utvecklandet och värdet av sin fastighetsegendom.

3.3.2 Stadscentrumets livskraft ökas genom brett samarbete

Delmål:

- Centrumområdets konkurrenskraft som ett attraktivt kluster för affärsliv, handel, kultur och turism förbättras genom nödvändiga investeringar och samarbete.
- En verksamhetsmodell för utvecklingen av centrum utarbetas och marknadsföring i anknytning till den genomförs genom ett omfattande samarbete med näringslivet och andra aktörer.
- Centrumområdets ställning som stadsbornas gemensamma, levande och trivsamma vardagsrum utvecklas genom att man förbättrar de högklassiga offentliga stadsrummen och promenadbetonade områden i synnerhet vid åstranderna, på Köpmansgatan, i Saluhallens kvarter och i Fortunakvarteret.
- Miljön och funktionaliteten i området kring Salutorget får ett värdigt lyft.
- För att göra området mer lockande året om, skapar man täckta stadskvarter och lättillgängliga rutter mellan kvarteren.
- I utvecklingen säkerställs förutsättningarna för ett livligt kulturliv och livskraftig evenemangsproduktion i stadsrum i centrumområdet bl.a. genom att skapa tillståndsanvisningar- och tjänster med låg tröskel.
- Invånarnas behov av ett rent, tryggt och lugnt centrum tas i beaktande.
- Utvecklingen av handelns stöds på ett sätt som stödjer centrumets livskraft.
- Centrumområdets tillgänglighet och möjligheter till att röra sig smidigt med alla färdmedel säkerställs och därtill förbättras förutsättningarna för att gå och cykla i centrumområdet.

3.3.3 Morgondagens byggande främjas genom utvecklande av enhetlig av markanvändning och en verksamhetsmodell som betonar fördomsfria partnerskap och samarbetsmodeller.

Delmål:

- I styrmodellen för markanvändningen framhävs och utvecklas ett heltäckande projektliknande arbetssätt som sträcker sig över gränserna.
- Stadsmiljöns kvalitetsnivå höjs med hjälp av partnerskap.
- Staden anskaffar vid behov till sitt förfogande råmark och främjar byggande genom markanvändningsavtal.
- På nya områden erbjuds aktivt utvecklingsplattformar och aktörer uppmuntras till att tänka innovativt och söka nya lösningar.
- Genom väl genomförd öppen delaktighet stärks den gemensamma visionen av hur stadsmiljön ska se ut.
- Som grund för påbörjandet av projekten utarbetas i ändamålsenlig utsträckning förutredningar, utifrån vilka man kan utvärdera projektens ekonomiska och funktionella helhetsverkningar.
- I projekten och på områdena säkerställs en ändamålsenlig och tillräcklig dimensionering av och kvalitetsnivå på miljöbyggande och infrastruktur.

3.3.4 Stadsstrukturens funktion och livskraft stärks genom kompletterande byggande

Delmål:

- Stadsstrukturen förenhetligas på ett mångsidigt sätt så att den motsvarar boendeönskemål och näringslivets behov.
- Betoningen på stadens tillväxt riktas mot centrum och inom den zon för stadsförnyelse som omger centrum i utvecklingskorridorerna för kollektivtrafiken.
- Stadsstrukturens tyngdpunkt utvidgas i och med att stadsstrukturen utvecklas mera mot havet.
- På stadsområden där boendet blir allt tätare, betonas kvaliteten av den byggda stadsmiljön.

3.3.5 Stadens konkurrenskraft ökas genom att erbjuda lockande boende till alla

Delmål:

- Mångsidigt bostadsbyggande och utveckling av bostadsproduktionen stöds så att tomtreserver som överläts motsvarar tre års bostadsproduktion.
- Regler och normer beroende på prövning, som på ett onödigt sätt höjer kostnaderna för boende, ska upplösas.
- Tillgängligheten ombesörjs trots den övriga avregleringen.
- Staden agerar vid behov aktivt för att säkerställa att utbudet av ägar- och hyresbostäder motsvarar efterfrågan.
- Befolkningens snabba åldrande tas i beaktande i planeringen av bostadsområden och äldres möjligheter att bo kvar hemma stöds.
- Utbudet av mångsidiga boendeformer och billigt bostadsbestånd som motsvarar den åldrande befolkningens behov säkerställs.
- Ordnandet av specialboende planeras heltäckande på ett sådant sätt att en balanserad fördelning av special- och hyresboende på stadsområdet främjas.
- Den rörliga arbetskraftens boendebehov stöds genom utvecklingen av mångformiga verksamhetsmodeller tillsammans med samarbetsparter.

3.3.6 Mot en kolneutral stadsregion genom klimat- och miljöpolitiska åtgärder 2029

Delmål:

- Åbo stad utarbetar planen Kestävän energian ja ilmaston toimintasuunnitelman (ung. Verksamhetsplan för hållbar energi och klimat). I planen ingår åtgärder för att minska växthusutsläppen i Åboregionen före år 2029 med minst 80 % jämfört med nivån år 1990, samt mellanliggande mål och uppföljning enligt styrelseperioderna 2021 - 2025 - 2029.
- Staden värnar om kollagret i jordmånen och växtligheten genom att sträva efter att öka antalet grönområden och bevara skogsområden, åkrar, växtlighet och genom att prioritera naturvänliga behandlingar på planteringsområden. Nya typer av stadsnatur och grönanläggningar ökas i takt med att staden blir tätare.
- Man satsar starkt på energieffektivitet och på att öka produktionen av förnybar energi både genom koncernens egna handlingar och genom att aktivt uppmuntra företag, gemenskaper och medborgare att investera.
- Växthusutsläppens effekter och energiförbrukningen under hela livscykeln beaktas i Åbo stads och stadskoncernens egna lokalitets-, fastighets-, infrastruktur- och fordonsinvesteringar samt då det är tillämpligt även i övriga investeringar och anskaffningar.
- Byggande i Åbo styrs allt hårdare mot att ha låga utsläpp både då det gäller energi- och trafiklösningar.
- Vid sidan av motverkandet av klimatförändringen beaktas även åtgärderna för förberedelser inför klimatförändringen i all planering och byggande med särskild betoning på dagvatten.
- Bevarandet av värderingar i anknytning till en naturmiljö som är unik i sin mångformighet stöds aktivt och möjligheter att uppleva natur främjas genom hållbara och skyddande åtgärder även i stadsmiljön. I genomförandet av detta utnyttjas de senaste forskningsrönen.
- Bostadsbeståndets energieffektivitet förbättras och smarta egenskaper i byggnaderna i bostadsbeståndet utvecklas.
- Andelen förnybara energiformer ökas och smarta lösningar i energisystemet utvecklas på särskilt utvalda nya områden, som fungerar som pilotprojekt då det gäller att implementera reformerna på ett större område.
- Inom elproduktionen uppmuntras lösningar som lämpar sig för förhållandena och baserar sig på solenergi.
- Kloka lösningar i valen av resurser och material vidgas att genomgående omfatta förfaringssätt, byggnads- och jordmaterial.
- Man stödjer att smart resursanvändning i byggande lyfts fram som en konkurrensfördel för ny affärsverksamhet.
- Cirkulär ekonomi främjas genom att stärka materialåtervinningen av samhällsavfall och genom den kompletterande lokala nyttoanvändningen av energi.
- Staden förbereder sig i sin verksamhet på fenomen som orsakats av klimatförändringen.

3.3.7 Med tanke på miljön hållbar och trygg trafik och mobilitet främjas genom att utnyttja den enhetliga stadsstrukturen

Delmål:

- Genom att utveckla stads- och servicestrukturen stödjer man att ett nödvändigt behov att röra sig minskas både i Åboområdet och stadsregionen genom regionalt samarbete och avtal om markanvändning, boende och trafik.
- Hörnstenarna i innehållet i trafiksystemet är alla trafikformers förenlighet, trafiksäkerhet samt en minskning av trafikutsläppen.
- Åbo är en aktiv aktör i valen av linjeringar för det regionala trafiksystemet.
- Kollektivtrafiken utvecklas ur ett regionalt perspektiv så att den blir så användarvänlig som möjligt i den vardagliga trafiken och arbetsresetrafiken.
- För hälsan viktig vardagsmotion främjas på innerstadsområdet genom att rutterna för skol- och arbetsresor för fotgängare och cyklister utvecklas.
- Staden betonar i sina anskaffningar som anknyter till rörlighet ett miljöperspektiv samt smarta och klimatvänliga teknologier och ett rörlighet som service-förhållningsätt.
- Ett resecentrum förverkligas som stärker stadsstrukturella förutsättningar för hållbar trafik och rörlighet.
- På utmaningar som den ökande service- och distributionstrafiken ger upphov till svarar man med åtgärder som på ett innovativt sätt förbättrar smidigheten.

Innovativ nyanvändning av det gamla byggnadsbeståndet ökas genom att kreativt kombinera gammalt och nytt byggande

Delmål:

- Man främjar att det gamla byggnadsbeståndet utvecklas för användning inom kultur, turism och näringslivsverksamhet.
- I arkitekturen betonas medvetenhet om den historiska kontinuiteten samt ett harmoniskt sammanförande av gammalt och nytt.
- I reparations- och kompletteringsbyggande främjas kompetensen hos aktörerna i Åboregionen på ett naturligt sätt genom att utnyttja industriella byggsätt, såsom stål- och modulbyggande samt kompetens inom träbyggande.
- Åbo verkar aktivt i utvecklingen av de riksomfattande bestämmelserna för reparationsbyggande på ett sådant sätt att renovering av gamla byggnader blir ett allt mera lockande alternativ som kan genomföras med rimliga kostnader.
- Den historiska miljön görs synlig för stadsbor och turister genom att miljöerna används på nya sätt samt genom olika evenemang och tillfällig användning av miljöerna.

3.3.9 Stadens dragningskraft ökas genom att vattnets och stadsnaturens tillgänglighet samt ekologiska kvalitet framhävs

Delmål:

- I åtgärder som rör stadsborna, turister och näringslivet betonas den dragningskraft som vattnet utgör.
- Mål som anknyter till Aura å och havet främjas aktivt.
- Möjligheter till havsnära boende utvecklas genom arkitektoniskt ambitiösa planer och lösningar.
- Ur nationalstadsparken och -naturen söker man aktivt efter ett uppsving för stadens dragningskraft.
- Den gröna axel som skapas på nationalstadsparkens område och det gröna nätverk samt ekologiska stigar i anknytningar till detta utvecklas så att de främjar naturens mångformighet. Den närliggande naturen bör vara så tillgänglig som möjligt för stadsborna.
- Åbo stad utarbetar ett program som stödjer bevarandet och utvecklandet av uppskattningen och värderingen av naturmiljön.
- Staden tar initiativ till åtgärder som skyddar Östersjön enligt Östersjöutmaningen, vars mål är att förbättra vattendragens, småvattens och kustvattens tillstånd.
- Dagvatten beaktas enligt stadens dagvattenprogram i all planering och allt byggande. Åtgärderna ökar trivselen i boende och hjälper för sin del med förberedelser inför klimatförändringen.
- Turismens infrastruktur vid åstranden och på havsstränderna görs till ett enhetligt utvecklingsmål och samtidigt utvecklas främjandet av skärgårdens tillgänglighet.
- Staden fungerar som en möjliggörande aktör då det gäller aktivt ibruktagande av stränder som frigörs.

3.3.10 Fungerande och trygg vardag stöds med en god stadsmiljö och tjänster

Delmål:

- I en allt mera tätbebyggd stad satsar man på mångsidiga offentliga stadsutrymmen och grönanläggningar.
- Stadsmiljöns dragningskraft året runt ökas genom att förverkliga glastäckta eller utrymmen som på annat sätt lämpar sig för användning året runt.
- Stadsbyggande knyts an till att stödja stadsbornas aktivitet, rörelse och frivilliga värnande om trivsel och välbefinnande.
- Stadsmiljöns säkerhet och renlighet sköts systematiskt och genom att utan dröjsmål ingripa i missförhållanden eller fel.
- Stadsmiljön utvecklas ständigt med principen att en hinderfri miljö är en bättre miljö för alla.
- Stadsdelarnas enhetlighet stöds genom att erbjuda mångformigt byggande och mångsidiga funktioner, lösningar och besittningsformer för boende.
- Man främjar stärkandet av den regionala identiteten och gemenskapen samt samarbete mellan stadens olika aktörer genom att stödja genomförande av gemensamma utrymmen i såväl nybyggande som reparationsbyggande.
- Man söker efter och provar aktivt planeringslösningar som motsvarar barnfamiljernas behov och ökar intresset för boendet.

Organens budgetbeslut

Organ	Beslut
Stadsstyrelsen http://ah.turku.fi/kh/2019/1001023x/3966111.htm	1.10.2019 § 371
Centralvalnämnden http://ah.turku.fi/kevaalk/2019/0826011x/3947924.htm	26.8.2019 § 78
Revisionsnämnden http://ah.turku.fi/tlk/2017/2019/0912009t/3956606.htm	12.9.2019 § 79
Social- och hälsovårdsnämnden http://ah.turku.fi/sosterla/2019/0918014x/3957997.htm	18.9.2019 § 308
Nämnden för fostran och undervisning http://ah.turku.fi/kasopelk/2019/0918011x/3955296.htm	18.9.2019 § 111
Kulturnämnden http://ah.turku.fi/kultke/2019/0918008x/3957598.htm	18.9.2019 § 81
Idrottsnämnden http://ah.turku.fi/liikunta/2019/0917008x/3958504.htm	17.9.2019 § 76
Ungdomsnämnden http://ah.turku.fi/nuoriso/2019/0919008t/3959882.htm	19.9.2019 § 77
Stadsmiljönämnden http://ah.turku.fi/kylk/2019/0917023x/3958388.htm	17.9.2019 § 361
Byggnads- och tillståndsnämnden http://ah.turku.fi/rlupalk/2019/0919019x/3961748.htm	19.9.2019 § 278
Avfallshanteringsnämnden i Sydvästra Finland http://ah.turku.fi/lshlk/2019/0912004x/3955407.htm	12.9.2019 § 33
Kollektivtrafiknämnden för Åbo stadsregion http://ah.turku.fi/tksjlk/2019/0918011x/3958364.htm	18.9.2019 § 114
Egentliga Finlands regionala räddningsnämnd http://ah.turku.fi/vsaluelk/2019/0919006x/3958417.htm	19.9.2019 § 71
