

Helsingfors

Bokslut 2020

Helsingfors stad
bokslut 2020

Stadsfullmäktige 23.06.2021

HELSINGFORS STADS BOKSLUT 2020

Utgivare:
Helsingfors stad
Stadskansliet

Ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)
Stadskansliet, ekonomi- och planeringsavdelningen

Helsingfors stad, centralförvaltningens
publikationer 2021:6

Layout och ombrytning: Innocorp Oy
Tryck: Helsingin kaupungin digipaino

ISBN 978-952-331-902-8 (tryckt publikation)
ISBN 978-952-331-903-5 (nätpublikation)
ISSN-L 2242-4504
ISSN 2242-4504 (tryckt publikation)
ISSN 2323-8135 (nätpublikation)

www.hel.fi/bokslut

Bokslutet 2020 i stadsfullmäktige 23.06.2021.



Helsingfors stad

Bokslut 2020

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4	3	BOKSLUTSKALKYLER	132
1.1	Väsentliga händelser i stadens verksamhet.....	4	3.1	Helsingfors stads resultaträkning.....	132
1.1.1	Borgmästarens översikt.....	4	3.2	Helsingfors stads finansieringsanalys	133
1.1.2	Kommunal förvaltning och ändringar som skett	6	3.3	Helsingfors stads balansräkning.....	134
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen	6	3.4	Helsingfors stads koncernresultaträkning	136
1.1.4	Stadens personal.....	9	3.5	Helsingfors stads koncernfinansieringsanalys	137
1.1.5	Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi.....	10	3.6	Helsingfors stads koncernbalansräkning	138
1.1.6	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av den framtida utvecklingen	15	4	NOTER TILL BOKSLUTET	142
1.1.7	Miljöfaktorer.....	18	4.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper.....	142
1.1.8	Bekämpning av den grå ekonomin och övriga icke-ekonomiska ärenden	19	4.1.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper vid staden.....	142
1.2	Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen	20	4.1.2	Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet	143
1.3	Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment.....	22	4.2	Noter till resultaträkningen	144
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat	22	4.3	Noter till balansräkningen.....	148
1.3.2	Finansiering av verksamheten.....	24	4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva	148
1.4	Den finansiella ställningen och förändringar i den.....	27	4.3.2	Noter om balansräkningens passiva.....	157
1.5	Totala inkomster och utgifter.....	29	4.4	Noter om garantier och ansvarsförbindelser.....	160
1.6	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	30	4.5	Miljöansvar	171
1.6.1	Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet	30	4.6	Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter.....	171
1.6.2	Styrning av koncernens verksamhet.....	30	5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	176
1.6.3	Väsentliga händelser i koncernen	30	5.1	De kommunala affärsverkens bokslut.....	176
1.6.4	Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna	34	5.2	Övriga separata enheters bokslutskalkyler	201
1.6.5	Redogörelse för ordnande av koncerntillsynen.....	38	5.3	Verksamheter som separerats med stöd av 30 d § i konkurrenslagen, staden	210
1.6.6	Koncernbokslut samt nyckeltal	39	5.4	Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi	216
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	45	6	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING.....	220
2	BUDGETUTFALLET.....	48	7	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG SAMT FÖRVARINGSSÄTT	222
2.1	Driftsekonomidelens utfall.....	48	8	REVISIONSBERÄTTELSE 2020.....	224
2.2	Resultaträkningsdelens utfall	104			
2.2.1	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning	104			
2.2.2	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning i budgeten	105			
2.2.3	Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen.....	107			
2.3	Investeringsdelens utfall.....	111			
2.4	Finansieringsdelens utfall	127			
2.4.1	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys	127			
2.4.2	Jämförelse av utfallet för budgetens finansieringsdel	128			
2.4.3	Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen.....	128			

Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i stadens verksamhet

1.1.1 Borgmästarens översikt

År 2020 går till historien som ett exceptionellt år då coronapandemin skakade om ekonomin och ledde till omfattande samhällsliga restriktioner. Utöver hälsokrisen kommer samhällena att stå inför en allvarlig social och ekonomisk kris.

Kultur, evenemang, möten och mycket annat sådant som gör att människorna vill bo i en stad, har varit på paus. Coronaviruset förändrade också verksamheten och ekonomin inom stadens organisation. På våren gick skolorna över till distansundervisning, stadens idrotts- och kulturanläggningar stängdes, social- och hälsovårdssektorns personal mobiliserades i kampen mot epidemin och staden införde en krisledningsmodell. Det är fortfarande på sin plats att tacka våra anställda för deras utomordentliga prestationer, innovationer och flexibilitet under detta exceptionella år.

I början av året uppskattades att coronan minskar hela landets ekonomi med upp till 10 procent under 2020. Man lyckades emellertid undgå det värsta raset, och enligt de senaste prognoserna sjönk landets BNP med bara 3 procent.

Även för Helsingfors del förutspåddes att coronakrisen dels minskar skatteintäkterna drastiskt, dels ökar kostnaderna. Så blev delvis även fallet, men tack vare statens extra kompensationer samt då skatteintäkterna var bättre än förväntat blev stadens resultat för räkenskapsperioden slutligen bättre än budgeterat. Helsingfors stads resultat för räkenskapsåret 2020 var 497 miljoner euro, vilket var 234 miljoner bättre än prognosen i budgeten.

Utvecklingen är liknande i större delar av den finska kommunsektorn. Enligt Kommunförbundet visar kommunernas och samkommunernas bokslut för 2020 ett sammanlagt överskott på 1,7 miljarder euro. Många andra kommuner har mer fördelar av de statliga kompensationerna än Helsingfors, även om de negativa effekterna av coronan framförallt hopas i de större städerna och i synnerhet i den servicedominerade huvudstadsregionen.

I det rådande kommunekonomiska läget är det ändå inte frågan om en långvarig upplivning av ekonomin, utan konstgjord andning som i slutändan inte kommer att räcka till. Coronakompensationerna grundar sig på statlig upplåning, vilken kommer att belasta den offentliga ekonomin långt in i framtiden. Under de kommande åren måste kunderna kunna ta hand om det vårdunderskott som uppstått under krisen. Vårdreformen spökar i bakgrunden, ute efter merparten av kundernas skatteintäkter, vilket ytterligare ökar osäkerheten i de större städernas ekonomiska utveckling. Det verkar som att de kärvare ekonomiska tiderna fortfarande ligger framför oss.

Som motvikt till det goda resultatet var även investeringarna som stadens tillväxt och livskraft förutsätter, rekordhöga. Stadens investeringsutgifter var 1 047 miljoner euro under 2020, varav 130 miljoner euro bestod av inkomster från försäljningen av stadsmiljösektorns hus vilka placerades i fastighetsaktiebolaget Kalasataman Kymppi. Utan denna unika kapitalisering var investeringsutgifterna 917 miljoner euro, alltså 137 miljoner euro större än föregående år. Den ökade investeringsnivån under de senaste åren härrör särskilt från fostrans- och utbildningssektorns byggprojekt, grundberedning i nya bostadsområden samt ombyggnad och reparation av gator och trafikleder.

I stort sett alltså skapat förutsättningar för ett gott urbant liv; ny service, stadsstruktur och nybyggda hem för det ökade antalet helsingforsare.

Stadens nettobelåning minskade under 2020, liksom under tidigare år. Vid utgången av året hade staden ca 20 miljoner euro mindre i lån än ett år tidigare. Skuldsättningen förväntas öka under de kommande åren och till och med fördubblas under nästa mandatperiod.

Följderna av coronakrisen begränsas inte bara till 2020, utan i värsta fall måste dess konsekvenser och spår åtgärdas långt in i framtiden. Även om vi som stad har lyckats med att hantera coronakrisen på ett relativt bra sätt, kommer de slutliga följderna av krisen att klarna först i framtiden.

Konsekvenserna av undantagstillståndet, särskilt för stadens mest utsatta invånare, är synnerligen oroväckande. Barn, ungdomar och andra utsatta personer har varit tvungna att bära en oproportionerligt stor del av samhällets restriktioner. Städer handlar operativt och övergripande och de kan inte bara hantera krisens hälsodimension, utan också måste samordna en minimering av krisens sociala och ekonomiska nackdelar och försöka ta itu med välståndet på ett heltäckande sätt.

Coronasituationen påverkade kraftigt sysselsättningen i Helsingfors där servicesektorn dominerar. Antalet arbetslösa arbetssökande ökade med nästan nio tusen under året, och i maj när läget var som sämst var hela 27 000 helsingforsbor permitterade på heltid. I synnerhet ungdomarna har svårt att hitta jobb mitt under coronakrisen. Arbetslösheten bland personer under 30 år fördubblades under året. Liksom under tidigare ekonomiska recessioner är det i sista hand utvecklingen av arbetslösheten som framförallt avgör hur djup och långvarig krisen blir och vilka multiplikatoreffekter den får på lång sikt. Därför är förväntningarna på kommunförsöket med sysselsättning, som startade i mars 2021, höga. Knappt 50 000 arbetslösa helsingforsare överfördes till de kommunala sysselsättningstjänsterna när kommunförsöket började.

Det exceptionella året satte även punkt för personliga möten med Helsingfors internationella samarbetspartners, men det internationella samarbetet fortsatte trots det. Tvärtom var vi ännu mer aktiva i viktiga nätverk för stadspolitik. Även i kristid blev Helsingfors allt mer internationellt och nätverkade mer. Till exempel Helsingfors Energy Challenge eller det omfattande framtidsarbetet för trafiken, vilka inleddes under 2020 skulle inte ha lyckats utan våra internationella partner.

År 2017 började vi bygga världens bäst fungerande stad. Vi har lyckats på flera punkter, men mycket blev ändå ogjort. Mandatperioden går mot sitt slut, och till följande är det dags för analysering och utvärdering av strategiperioden. Var och en av oss har med sina egna handlingar gjort strategin mer levande.

För helsingforsarna är det viktigaste nu hur vi återhämtar oss från coronakrisen. En viktig faktor för stadens återhämtningsförmåga är att upprätthålla en ansvarsfull ekonomi. Ekonomi är bara ett instrument. Ju starkare den är, desto bättre kan vi använda detta instrument för att skapa olika bra saker.

Trots den exceptionella situationen på grund av corona är Helsingfors fortfarande konkurrenskraftigt med en stark ekonomi. Vår viktiga uppgift är att se till att så blir fallet även under de kommande åren.

Jan Vapaavuori
borgmästare

1.1.2 Kommunal förvaltning och ändringar som skett

Helsingfors stadsfullmäktige har 85 ledamöter. Under 2020 sammanträdde fullmäktige 21 gånger. I slutet av året fördelades fullmäktiges platser på följande sätt: Samlingspartiet 24, Gröna 21, Socialdemokraterna 12, Vänsterförbundet 10, Svenska Folkpartiet 5, Sannfinländarna 5, Centern 2, Kristdemokraternas och De blås fullmäktige-grupp 2, Rörelse Nu Helsingfors 1, Feministpartiet 1, Öppna Partiet 1 och Ett sunt Helsingfors 1.

Otso Kivekäs (Gröna) innehade ordförandeposten under 2020, Harry Bogomoloff (Saml.) var första vice ordförande och Paavo Arhinmäki (VF) andra vice ordförande. Enligt förvaltningsstadgan är presidiets mandatperiod från fullmäktiges första sammanträde i juni till juni följande år.

I början av 2020 trädde en ändring i organisationen i kraft, då en strategiavdelning inrättades vid stadskansliet för att arbeta med den strategiska utvecklingen av staden och samordningen av viktiga strategiska frågor och projekt, styrning av digitaliseringen och informationsförvaltningen, statistik och forskning samt internationella ärenden. Samtidigt beslutade man att precisera de biträdande borgmästarnas befogenheter på så sätt att övervakning av hur stadsstrategin och budgeten verkställs i sektorerna samt ansvar för sektorns kommunikation nämns i stadgan.

Stadsstyrelsen beslutade 3.2.2020 att Helsingfors stad går med som försöksområde för att erbjuda lokala offentliga arbetskrafts- och företagstjänster åren 2020-2022, förutsatt att försökslagen jämte ändringar i regeringens proposition som görs i riksdagen, inte märkbart avviker från innehållet i utkastet till proposition. Försöket sköts framåt till 2021 på grund av att lagberedningen fördröjdes.

Under 2020 ändrade stadsfullmäktige stadens förvaltningsstadga fyra gånger. Ändringen som gäller statliga arv behandlades av fullmäktige 29.1.2020. Efter att pandemin brutit ut beslutade fullmäktige 25.3.2020 att stadsstyrelsen ska vara behörigt organ i bekämpningen av smittsamma sjukdomar. Samtidigt justerades stadsfullmäktiges ordförandes befogenheter att bestämma om behandlingstiden för ärenden och bestämdes att förtroendeorganen ska kunna sammanträda elektroniskt. Ändringen av förvaltningsstadgan som gäller skolelevernas morgon- och eftermiddagsverksamhet behandlades 10.6.2020. Stadens förvaltningsstadga justerades ytterligare 21.10.2020 till följd av kommunförsöket med sysselsättning. Men ändringen väntade tills lagstiftningen om försöket hade trätt i kraft.

På grund av coronapandemin beslutade borgmästaren 2.3.2020 i enlighet med krishanteringsmodellen att sammankalla en samordningsgrupp för coronaviruset i staden för att se till att de åtgärder som behövs med tanke på situationen styrs på stadsnivå och att åtgärderna samordnas. Från och med 13.3.2020 övergick stadens sektorer, stadskansliet, räddningsverket, trafikaffärsverket, servicecentralen och företagshälsan till en ledningsberedskap i enlighet med krishanteringsmodellen genom kanslichefens beslut. Undantagstillståndet fortsatte fram till årets slut.

1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

Ekonomisk utveckling och näringsverksamhet

Finlands ekonomi har backat kraftigt på grund av den globala coronakrisen. Enligt preliminära uppgifter ökade produktionen i hela landet med ca 1,4 procent i oktober-december 2020 från motsvarande period föregående år. Produktionen minskade med 2,6 procent i juli-september, med 6,1 procent i april-juni och med 1,1 procent i januari-mars jämfört med motsvarande kvartal föregående år. Totalt minskade produktionen med 2,9 procent under 2020. År 2019 ökade BNP med 1,3 procent jämfört med föregående år.

År 2018 ökade tillväxten på samma sätt. Den ekonomiska recessionen under 2020 har också avspeglats på arbetsmarknaden. Enligt arbetskraftsundersökningen minskade antalet sysselsatta i Finland med 1,5 procent från 2019 till 2020 och antalet arbetslösa ökade med 15,5 procent. Sysselsättningsgraden minskade med 0,9 procentenheter till 71,6 procent och arbetslösheten ökade med 1,1 procentenheter till 7,9 procent.

I Helsingforsregionen minskade produktionen under andra och tredje kvartalet 2020 mer än i Finland i genomsnitt. Enligt en prognos var produktionen 5,6 procent lägre i juli-september än ett år tidigare. Produktionen minskade med 7,6 procent mellan april och juni. Under hela 2019 ökade produktionen i regionen betydligt mer än landet i genomsnitt. Coronakrisen har påverkat affärsverksamheten i synnerhet i många servicebranscher. Omsättningen sjönk mest i Helsingforsregionen i hotell- och restaurangbranschen, transport- och lagerbranschen samt i hushållstjänster under tiden juli-september. Även inom industrin minskade omsättningen. Inom byggsektorn och informations- och kommunikationssektorn däremot ökade omsättningen.

Sysselsättning och arbetslöshet

I Helsingfors fanns 448 400 arbetstillfällen 2020. I hela Helsingforsregionen fanns det 814 100 arbetstillfällen. Av de omkring 2,5 miljoner arbetstillfällena i hela landet fanns 18 procent i Helsingfors och 32 procent i Helsingforsregionen.

I Helsingfors fanns det 334 600 sysselsatta år 2020. Sysselsättningsgraden var 73,4 procent vilket är 1,3 procentenheter lägre än föregående år. Enligt preliminära uppgifter minskade antalet sysselsatta i Helsingfors 2020 med 1,1 procent från föregående år. Antalet anställda minskade mest inom hotell- och restaurangbranschen i Helsingfors. Helsingforsarnas arbetstimmar minskade med 2,5 procent jämfört med föregående år. (SC, Arbetskraftsundersökning).

Enligt uppgifter från inkomstregistret sjönk helsingforsarnas lönesumma med 1,9 procent från 2019. I Helsingfors har löneutvecklingen varit sämre än i Esbo (-0,8 procent), men bättre än i Vanda (-2,4 procent). (Helsingfors GSE)

Enligt arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik ökade antalet arbetslösa i Helsingfors under 2020 med i medeltal 59 procent från föregående år. I slutet av året var en femtedel av de arbetslösa arbetssökandepremierade på heltid. Under året ökade antalet arbetslösa helt utan arbetsavtal med 9 400 personer. I slutet av 2020 var arbetslöshetsgraden i Helsingfors 14,6 procent, vilket var 5,4 procentenheter högre än ett år tidigare. Arbetslöshetsgraden var 13,6 i hela landet. (ANM)

Arbetslösheten ökade särskilt kraftigt bland ungdomar. Antalet arbetslösa under 25 år och mellan 25 och 29 år fördubblades under året. De flesta permitteringarna gällde anställda inom service- och försäljningsbranschen. Arbetslösheten bland personer som fyllt 50 år var 42 procent högre i slutet av året än föregående år.

Redan i början av året sågs en svag ökning i antalet långtidsarbetslösa (längre än ett år utan avbrott). Som en följd av coronakrisen minskade antalet lediga jobb och de som varit arbetslösa blev inte sysselsatta. Således ökade antalet långtidsarbetslösa kraftigare mot slutet av året. I slutet av 2020 var antalet långtidsarbetslösa 46 procent högre än föregående år.

Befolkningsutvecklingen

I slutet av 2020 beräknas invånarantalet i Helsingfors vara ungefär 657 700 invånare. Folkmängden i Helsingfors ökade under 2020 med 3 840 invånare, vilket var 1 950 personer mindre än 2019. Den relativa befolkningsökningen var 0,6 procent. Enligt förhandsbeskedet talar 17 procent av befolkningen ett främmande språk. Coronarestriktionerna hade konsekvenser för Helsingfors befolkningsutveckling särskilt i mars-april och åter i november-december. Uppgifterna om befolkningstillväxten 2020 preciseras i slutet av mars.

Antalet födda, cirka 6 650, ökade från förra året med 300 personer. Antalet födda ökade för första gången sedan 2015. Antalet döda var något fler än föregående år, 5 280 och den naturliga befolkningstillväxten förväntas uppgå till 1 370 invånare. Under toppåret 2015 föddes 7 000 barn, men antalet döda har varierat mycket lite under detta årtionde.

Enligt förhandsbeskedet var flyttningsvinsten till Helsingfors endast 2 500 personer, vilket är mer än hälften mindre än genomsnittet 2015-2019. Den inhemska nettoflyttningen blev negativ eftersom folk flyttade till andra orter i Finland i avsevärt högre grad än vad folk flyttade hit. Den sedvanliga flyttningsvinsten från kommuner utanför Helsingforsregionen minskade till hälften av vad den varit, och flyttningen till andra kommuner i Helsingforsregionen hölls på samma nivå som föregående år. Från Helsingfors flyttade man allt oftare till Vanda oftare än förut och andra randkommuner. Flyttningen från Esbo till Helsingfors var betydligt större än föregående år, men även från Vanda flyttade fler än förr.

Den utländska nettoflyttningen höll sig på nästan samma nivå som förut enligt preliminära uppgifter, men som en följd av coronarestriktionerna flyttade färre såväl till som från Helsingfors. Färre utländska medborgare flyttade hit medan finländska medborgare stod för en positiv nettoflyttning hit. Dessa uppgifter preciseras senare. Invandringsvinsten från utlandet låg på topp åren 2010 – 2015, varefter den minskat särskilt eftersom man inte längre flyttar från Estland till Helsingfors, såsom förut.

Antalet barn i dagvårdsåldern (1–6 år) var enligt preliminära uppgifter cirka 38 300 vid årets slut, och antalet minskade med 700 barn. Antalet 0-åringar, 6 500, ökade med 200. Antalet barn i ålder 7–15 år ökade med mer än 1 300 varmed det nu finns ca 55 000 barn i grundskoleåldern. Åldersgruppen för andra stadiet, 16–18-åringarna var 16 700 st. vilket var en ökning på närmare 400 personer. Antalet personer som fyllt 65 år uppgår till 114 300 och ökade med

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

1 700 personer. Antalet invånare äldre än 75 år ökade under förra året med 2 500. Den arbetsföra befolkningen, dvs. 19–64-åringarna, ökade med 900 invånare.

Södra stordistriktet växte mest, med närmare 1 800 invånare. Sydöstra och Mellersta stordistriktet hade båda en tillväxt på 1 600 invånare. Antalet barn inom småbarnspedagogiken ökade något endast i Sydöstra stordistriktet (80), medan antalet barn i Östra stordistriktet minskade med 190 och i Nordöstra stordistriktet med mer än 150.

Den största ökningen i grundskoleåldern var i Södra (320) och Mellersta (250) stordistriktet. I Södra stordistriktet ökade antalet personer över 75 år mest (590) och i Västra stordistriktet var ökningen 400 personer.

Byggarbeten i Helsingfors 2020

Byggandet i Helsingfors, särskilt av bostäder, förblev på en stabil nivå. I Helsingfors höll man på att bygga bostäder på ca 750 000 kvadratmeter våningsyta under hela året. Detta betyder att mer än 10 000 bostäder höll på att byggas under året. Andra än bostadsbyggen minskade med 15 procent under året, och låg på 415 000 kvadratmeter våningsyta i slutet av året.

Fler bostadsbyggen inleddes och färdigställdes än vad som var planerat. Under året blev 6 736 bostäder färdiga och 7 187 bostäder började byggas. Det beviljades nya bygglov för att bygga 6 409 bostäder.

18,4 procent (1 365 st.) av de färdigställda bostäderna var bostäder med statligt räntestöd. Som Ara-hyresbostäder räknas även 164 bostäder reserverade för studenter och seniorer, vilka inte statistikförs som bostäder eftersom de är i internat. Den oreglerade bostadsproduktionen uppgick till 61 procent av de färdiga och de hybridfinansierade bostäderna till 20,6 procent. Produktionen av hybridfinansierade bostäder bestod huvudsakligen av bostadsrätter (429) samt hitas- och prisreglerade bostäder (1 073). Av den färdigställda oreglerade produktionen färdigställdes 1 567 hyresbostäder och 2 949 ägarbostäder.

Mer än 91 procent av bostäderna byggdes i flervåningshus. Av de bostäder som färdigställdes var cirka 3 procent radhuslägenheter och resten var småhus- och parhuslägenheter eller bostäder i andra byggnader. Ettornas och tvåornas andel av de färdigställda bostäderna i nya våningshus utgjorde 63,2 procent och alla nybyggda lägenheter i flervåningshus hade en genomsnittsyta på 53,2 kvadrat.

Av de färdigställda bostäderna var 20,6 procent stadens egen produktion (1 530 bost.) Av dessa var 827 bostäder ARA-hyresbostäder med statligt stöd för Helsingfors stads bostäder Ab, 336 bostadsrättsbostäder för Helsingfors stads Bostadsrätt Ab och 367 var Hitas-ägarbostäder. 1 551 bostäder började byggas som stadens egen produktion. Stadens mål är att årligen bygga 1 500 bostäder som egen produktion.

Byggandet av verksamhetslokaler (annat än bostäder) uppgick till 337 411 kvadratmeter våningsyta för byggnader som färdigställdes 2020. Detta var betydligt mer än under föregående år och genomsnittet på 2010-talet. Byggnader med stor yta för verksamhetslokaler blev klara bland annat i Hertonas (Hertsis), Fiskehamnen (Stadsmiljösektorns hus), samt kontorshuset i Tripla i Böle.

Man började bygga verksamhetslokaler på 242 317 kvadratmeter våningsyta, vilket är en aning mindre än de senaste åren men motsvarar medelvärdet för 2010-talet. Antalet beviljade bygglov (362 205 kvm) var dock betydligt högre än föregående år eller genomsnittet på 2010-talet.

Byggandet fortsatte alltså i högt tempo och mest byggdes det bostäder. Till antalet byggs flest bostäder i Fiskehamnen och Böle, knappt 1 800 bostäder håller på att byggas i båda områdena just nu. Utanför de stora projektområdena var bostadsbygget kraftigt koncentrerat till Forsby f.d. sjukhusområde. De stora projektområdena står för ca 55 procent av alla bostäder som håller på att byggas. På projektområdena byggs ungefär 40 procent av verksamhetslokalerna. På basis av vad som håller på att byggas kan man anta att åtminstone antalet färdigställda bostäder hålls på en hög nivå även under det pågående året. Det finns också goda förutsättningar för att bibehålla antalet byggstartar på målnivån.

1.1.4 Stadens personal

Staden hade totalt 39 152 anställda i fast eller tidsbundet arbetsförhållande (exkl. sysselsatta) vid utgången av 2020 (2019: 37 459). Antalet anställda ökade med 1 693 medarbetare, dvs. med 4,5 procent (2019: minskning 0,5 procent).

Procentuellt ökade den visstidsanställda personalen mest. I slutet av 2020 fanns det 1 005 fler personer (8 168 medarbetare) med tidsbundet arbetsavtal än 2019 (7 163 medarbetare). Personalen ökade mest vid fostrans- och utbildningssektorn, social- och hälsovårdssektorn samt i centralförvaltningen; stadskansliet, Servicecentralen och Stara.

Stadskansliets personalökning berodde bland annat på uppdateringen av den digitala grunden samt på att staden övertog ansvaret för att ordna sysselsättningstjänsterna. Servicecentralen anställde extra personal till telefon- och välmåendetjänster i och med att distansvården och kundtjänsten växte.

Personalökningen vid fostrans- och utbildningssektorn förklaras av det ökade antalet barn i synnerhet i den finskspråkiga dagvårdsverksamheten och därmed ett ökat antal lärare. Personalen har även ökat i undervisningsstödet, såsom kuratorer, psykologer och skolgångsbiträden.

Coronan har särskilt bidragit till behovet av personal vid social- och hälsovårdssektorn där man fritt har kunnat anställa arbetstagare med tidsbundna avtal, bland annat för vårdarbete och för epidemiologisk spåringsverksamhet. Dessutom har det funnits behov av personal vid coronahälsostationerna och mottagningspersonal för influensavaccineringen.

Staras byggavdelning har rekryterat i enlighet med personalplanen, exempelvis arbetsledare. Överföringar av säsongsarbetare och slutdatum för tidsbundna avtal kan påverka referensuppgifterna.

ANTAL ANSTÄLLDA VID STADEN PER SEKTOR VID UTGÅNGEN AV 2019 OCH 2020

Personal sammanlagt	Ordinarie		Tidsbundna		Med lönesubvention		Totalt utan lönesubventionerade		Ändring 2019-2020
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	
Fostrans- och utbildningssektorn	10 703	11 121	3 296	3 630	123	140	13 999	14 751	752
Stadsmiljösektorn	3 340	3 356	242	263	5	6	3 582	3 619	37
Stadsmiljösektorn (exkl. HST och Räddn.)	1 513	1 512	141	148	5	6	1 654	1 660	6
Trafikaffärsverket	1 159	1 211	65	28			1 224	1 239	15
Räddningsverket	668	633	36	87			704	720	16
Centralförvaltningen	3 676	3 783	463	544	63	52	4 139	4 327	188
Stadskansliet	646	681	150	169	20	17	796	850	54
Servicecentralen	1 346	1 410	56	57	34	28	1 402	1 467	65
Byggtjänsten	1 189	1 196	161	219	4	4	1 350	1 415	65
Ekonomiförvaltningstjänsten	342	348	67	64	5	3	409	412	3
Revisionskontoret	17	17					17	17	-
Företagshälsan Helsingfors	136	131	29	35			165	166	1
Kultur- och fritidssektorn	1 591	1 591	267	255	113	76	1 858	1 846	- 12
Social- och hälsovårdssektorn	10 986	11 133	2 895	3 476	361	297	13 881	14 609	728
SAMMANLAGT	30 296	30 984	7 163	8 168	665	571	37 459	39 152	1 693

Av personalen är 75,8 procent kvinnor och 24,2 procent män. 9 procent av alla arbetsavtal har ingåtts med en anställd vars första språk inte är finska eller svenska. 34,4 procent av den ordinarie personalen hade arbetat för staden i mer än tio år. Åldersgruppen 50–59-åringar är fortfarande den största gruppen inom personalen, 30,4 procent av de anställda hör till denna åldersgrupp.

Frånvaro p.g.a. sjukdom, arbetsolycka eller rehabilitering ökade till 4,8 procent, som en följd av coronaepidemin. Detta beror på en ökning i sjukfrånvaron från 4,5 % till 4,8 %. Avgångsomsättningen bland den ordinarie persona-

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

len hölls på samma nivå som föregående år. Totalt avgick 2 178 personer, jämfört med 2 173 under 2019. Avgångssättningen utgjorde 6,41 procent av personalen. Andelen pensionerade ökade något och andelen som avgick sjönk en aning.

Fram till slutet av december 2020 hade det betalats 1 480 miljoner euro i löner vid sektorerna, förvaltningarna och affärsverken (exkl. lönerna till sysselsatta). Summan ökade med 3,7 procent jämfört med samma tidpunkt föregående år.

Under coronaepidemin accentueras säkerhet och hälsa i arbetet och arbetsmiljön. De anställda vars arbetsuppgifter tillät det, började jobba hemifrån under våren. Under sommaren uppdaterade arbetsplatserna sina bedömningar med tanke på coronaepidemin. Distansjobbet gjorde det lättare för många medarbetare att anpassa jobbet och privatlivet. Flexibiliteten i arbetslivet ökades.

I och med den fortsatta coronaepidemin stängde staden många av sina tjänster både under våren och i slutet av året, vilket ledde till en tillfällig minskning av arbetsuppgifterna för en del av personalen. Samtidigt föddes nya tjänster. Genom Kunskapsbanken flyttades personal till den plats där behovet var som störst.

För att förbättra personaltillgången grundades en enhet i början av året, vars uppgift är att samordna bland annat stadens gemensamma arbetsgivarbild, de sökandes upplevelse och att förstärka rekryteringskompetensen för att främja tillgång på personal i de sektorer där det råder brist på arbetskraft. Enheten deltog regelbundet i rekryteringen av den högsta ledningen. I maj infördes en enkät för att ta reda på vilken erfarenhet en icke-vald sökande får av stadens rekryteringsprocess.

Stadens ledning utvecklades genom att koncentrera den i fyra hörnstenar; visioner, entusiasm, stringens och förmåga att verkställa. Framgångssamtalen infördes, där chefer och medarbetare diskuterar målsättningar, utveckling och stöd i arbetet.

På hösten utreddes personalens upplevelse av stadens reformering och personalens välmående med två enkäter; Uudistumisen pulssi och Kommun10. Trots att året var en aldrig förr skådad utmaning för ledningen, ansåg personalen att ledningen och chefsarbetet klart förbättrades. Index för coachande ledarskap i Kommun-10 steg betydligt från föregående enkät (68,8 -> 73). Resultatet förbättrades även för de sektorer som var i coronakrisens centrum. I enkäten framgick även att vår personal är mer engagerad än förut, upplever att arbetet är mer meningsfullt och skulle rekommendera staden som arbetsgivare oftare än förut.

Närmare uppgifter om personalen finns i stadens separata publikation Personalrapport 2020.

1.1.5 Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi

Den globala coronapandemin påverkade Helsingfors stads verksamhetsmiljö och verksamhet i hög grad. Det krävdes snabba reaktioner och stora åtgärder av staden för att motarbeta smittspridningen och epidemins negativa följder. Samtidigt påverkade stadens och statens myndighetsåtgärder i hög grad invånarnas vardag och välfärd samt verksamhetsförutsättningarna för företaget och samfund.

Den 16 mars 2020 konstaterade statsrådets allmänna sammanträde att det råder exceptionella omständigheter i landet på grund av coronaviruset, och befogenheter enligt beredskapslagen infördes för att trygga de grundläggande rättigheterna och de mänskliga rättigheterna under rådande omständigheter. Målet var framför allt att säkerställa en tillräcklig kapacitet för social- och hälsovården och intensivvården i en krissituation. Med stöd av beredskapslagen infördes även begränsningar i rörligheten i landskapet Nyland för tiden 28.3–19.4.2020. Befogenheterna enligt beredskapslagen upphörde att gälla 16 juni 2020.

Borgmästaren bestämde 2.3.2020 att i enlighet med krishanteringsmodellen sammankalla en samordningsgrupp för coronaviruset i staden för att se till att de åtgärder som behövs med tanke på situationen styrs på stadsnivå och att åtgärderna samordnas. Stadsfullmäktige diskuterade pandemiläget och åtgärder i samband med det 25.3.2020. På samma möte beslutades om att det kommunala beslutsfattandet om bekämpning av smittsamma sjukdomar ska överföras från social- och hälsovårdsnämnden till stadsstyrelsen. Så här förberedde man sig på att den beredskap som behövs för krisledning i en epidemi är kontinuerlig. Beslut kring bekämpning av krisen och lindring av dess konsekvenser har samordnats även i sektorernas och affärsverkens krisledningsgrupper.

Coronaepidemin har haft konsekvenser för bland annat stadens service, sysselsättning, stadens inkomster och finansiella ställning. Restriktionerna med avsikt att bromsa upp coronaepidemin drabbade i synnerhet servicesektorn, som är viktig för Helsingfors. Särskilt turism-, restaurang-, kultur- och evenemangsbranscherna har lidit hårt av situationen. Däremot har till exempel programvaru- och konsultsektorn, handeln inom heminredning, renovering och hemelektronik samt social- och hälsovårdssektorn gått bra under epidemin.

Totalt ökade antalet arbetslösa arbetssökande under året med 20 000, vilket präglades av den betydande ökningen i antalet permitterade; ungefär 10 000 personer var heltidspermitterade slutet av året, jämfört med omkring 1 000 år tidigare. Antalet unga arbetslösa fördubblades och ökningen av långtidsarbetslösheten tog fart mot slutet av året. Coronapandemin hade en betydligt större inverkan på ungdomarnas sysselsättning än landet i övrigt.

Den försvagade ekonomiska situationen ökade särskilt de unga vuxnas ekonomiska trångmål och behovet av stöd. Restriktionerna och rekommendationerna påverkade hobbyer och det sociala umgänget. Deras negativa konsekvenser försämrade bland annat livskvaliteten för de som bor ensamma, de äldre och ungdomarna, vilket visar sig som ökade mentala problem särskilt bland unga. Det förekom mer sociala problem bland ungdomarna, såsom osäkerhets känsla, nedstämdhet och behov av närvarande vuxna och gemenskap. Välfärdsproblemen som coronan orsakat gäller i synnerhet dem som redan tidigare varit utsatta, vilket har ökat polariseringen och risken för utslagning och i framtiden också kan innebära en kraftigare differentiering av områdena. Pandemins indirekta konsekvenser syns även som underskott i service, vård och inlärning, vilka kommer att belasta stadens servicesystem långt efter att coronan gått över.

Trots krisen har stadens basfunktioner fortsatt, med hänsyn till situationen, och många beslut om avsevärda investeringar och utvecklingsåtgärder har fattats under 2020. När stadsfullmäktige 17.6.2020 debatterade budgeten för 2021 fästes särskild vikt vid konsekvenserna av coronakrisen på stadens funktion och ekonomi samt vid de lösningar som krävs för att återhämta sig från krisen. På det hela taget lyckades Helsingfors och hela landet mycket bra dämpa spridningen av coronaviruset och dess direkta hälsoeffekter. Fram till slutet av 2020 hade det i Helsingfors konstaterats ca 11 000 covid-19-smittor, vilket motsvarar ca 1,7 procent av stadens totalbefolkning. 227 antecknades ha avlidit i sjukdomen. I förhållande till befolkningen är mängderna små jämfört med många internationella städer. Sjukvården kunde ordnas på ett sådant sätt att sjukhusens vårdkapacitet inte överskreds.

Coronaepidemin påverkade också dragningskraften och livligheten i Helsingfors. Befolkningstillväxten i Helsingfors avmattades då läget på arbetsmarknaden försämrades och högskolorna gick över till distansundervisning, vilket ledde till att färre unga flyttade till Helsingfors. Dessutom ökade flyttningen bort från Helsingforsregionen jämfört tidigare år. Flyttningen utomlands ifrån minskade även märkbart. Coronarestriktionerna hade synnerligen stor inverkan på turismen, som rasade i och med restriktionerna i mars. Avsaknaden av turister och evenemang, stängda restauranger och det minskade antalet arbetare p.g.a. distansjobb har försvagat livskraften särskilt i Helsingfors kärncentrum. De lokala centren har inte lidit lika mycket av coronan, eftersom folk tillbringar tiden på sina egna bostadsområden mer än vanligt.

Under våren vidtog stadskansliet åtgärder för att sätta fart på återhämtningen från coronakrisen. Syftet med den gemensamma samordningen på stadsnivå är att säkerställa effektiva och riktade åtgärder samt transparens över sektorer, förvaltningar och affärsverk. Åtgärderna gäller särskilt att främja stadsbornas välfärd och att återupprätta förtroendet, accelerera affärsverksamhet och företagande samt utveckling av verksamheten vid stadens organisation. Med åtgärderna strävar man efter att minimera coronakrisens negativa följder på sikt, att utveckla beredskapen att prognostisera och förändras samt att skapa nya verksamhetssätt med vilka man bättre än tidigare kan svara på förändringar.

Verksamhet och ekonomi

Stadsstyrelsen behandlade 20.2.2020 utvärderingen av stadsstrategin när halva fullmäktigeperioden gått. Enligt strategins uppföljning och rapporter har stadens verksamhet utvecklats i den riktning som strategin påbjuder.

Den 17 juni 2020 behandlade stadsfullmäktige bokslutet för 2019. Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder visade ett överskott på 377 miljoner euro.

Stadens budget för 2021 och ekonomiplan för åren 2021–2019 godkändes av stadsfullmäktige 9.12.2020. Budgeten baserar sig på inkomst- och fastighetsskattesatserna, som man beslutat att hålla kvar på samma nivå 11.11.2020. I anvisningarna för att verkställa budgeten konstaterade stadsstyrelsen 14.12.2020 att samtidigt som det finns ett behov av att inom ramen för budgeten för 2021 göra riktade insatser för att stödja den ekonomiska återhämtningen

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

så snabbt som möjligt, behövs det åtgärder som förbättrar produktiviteten och resurshushållningen i syfte att stabilisera ekonomin på medellång sikt så att den växande staden kan genomföra de planerade investeringarna och tillhandahålla tjänster.

Stadsstyrelsen beslutade 4.5.2020 anteckna en redogörelse för verkställande av medborgarbudgeten 2018-2019 samt att godkänna principer för att genomföra medborgarbudgeten 2020-2021. Medborgarbudgeten genomfördes för andra gången och genom den samlades in förslag för anslag på 8,8 miljoner euro till objekt som invånarna beslutat om.

Stadsfullmäktige godkände 10.6.2020 projektplanen för Dals samsjukhus, som ett gemensamt projekt mellan Helsingfors stad och Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, som omfattar cirka 190 000 m² bruttoyta, och byggnadskostnaderna uppgår till högst 838 000 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Den 21 september 2020 godkände stadsstyrelsen avtalet mellan Helsingforsregionen och staten om markanvändning, boende och trafik 2020. Avtalet stakar ut en samhällsstruktur och ett trafiksystem utifrån hållbarhet och koldioxidsnålhet, likaså målsättningar för boende och livskvalitet och utvecklingen för att nå målsättningarna beskrivs samt konstateras de avtalade åtgärderna. Dessutom nämns i avtalet andra statliga åtgärder som är viktiga för tillämpningen av avtalet, bland annat reformen av markanvändnings- och bygglagen, beredningen av den riksomfattande trafiksystemplanen och andra statliga utvecklingsprogram. Staten reserverar 105 miljoner euro för projekt som främjar hållbar rörlighet. I de avtalade åtgärderna för boende och livsmiljö ingår en målsättning för detaljplanering i Helsingforsregionen, sammanlagt 6 miljoner kvadratmeter våningsyta, varav Helsingfors andel är 2,4 miljoner m². Ytterligare ingår i de avtalade åtgärderna för boende och livsmiljö kommunspecifika mål för bostadsproduktionen. Helsingfors mål för bostadsproduktionen i MBT-avtalet är 6 600 bostäder per år, varav produktionen med statligt räntestöd utgör sammanlagt 30 procent.

Byggverksamhet fortsatte aktivt i staden vilket syntes i de centrala förtroendeorganens arbete. Under 2020 behandlade stadsfullmäktige sammanlagt 33 detaljplaner eller detaljplaneändringar, 27 ärenden som gällde tomtupplåtelse eller arrende samt 16 projektplaner. Utöver detta har stadsstyrelsen inom ramen för sina befogenheter behandlat ett antal mindre planer och tomtreserveringar.

Stadsfullmäktige godkände 11.11.2020 de bostadspolitiska och markpolitiska delmålen i Helsingfors stads genomförandeprogram för boende och härmed sammanhängande markanvändning (BM-programmet) 2020 i relation till bostadsproduktionens volym, utvecklingen av livskraftiga områden, förebyggande av segregation, bostadsbeståndets struktur och utvecklingen av värdet på bostadsegendomen. I Helsingfors ska det enligt BM-programmet årligen byggas 7 000 bostäder som nyproduktion eller ändrat användningsändamål. Från och med år 2023 är antalet minst 8 000 bostäder. Bostadsproduktionen förverkligas på ett hållbart sätt, så att natur och grönområden bevaras. Målet för stadens egen bostadsproduktion är 1 500 bostäder per år och från och med år 2023 ska den stå för 25 procent av de bostäder som byggs.

Det fattades många beslut om ombyggnad av och investeringar i skolbyggnader och daghem;

Stadsfullmäktige godkände 15.1.2020 projektplanen för Baggböle-alliansen (Oulunkylän ala-asteen koulu, daghem och ungdomslokal) så att projektet omfattar högst 372 m² bruttoyta och byggkostnaderna uppgår till högst 52 800 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 25.3.2020 projektplanen daterad 17.7.2019, för en nybyggnad på Skyttevägen 3 för att användas av daghem och lekpark enligt vilken projektet omfattar 2 662 m² bruttoyta och byggnadskostnaderna uppgår till högst 10 400 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 6.5.2020 en höjning av maximipriset på 928 067 euro för ombyggnadsprojektet för Helsingin Medialukio så att de totala kostnaderna för projektet är sammanlagt 10 106 000 euro exkl. mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 11.3.2020 projektplanen för ombyggnad och tillbyggnad av Gymnasiet Lärkan och Hoplaxskolans Haga-enhet, enligt vilken projektet omfattar högst 8 024 m² bruttoyta och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 23 200 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 27.5.2020 projektplanen för ombyggnad av Taivallahden peruskoulus skolhus, så att projektet omfattar högst 10 443 m² bruttoyta och maximipriset för projektet uppgår till högst 33 370 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 27.5.2020 projektplanen för tillbyggnad av Oulunkylän ala-asteen koulu och ett nytt daghem, daterad 26.3.2020, så att projektet omfattar högst 7 097 m² bruttoyta och byggkostnaderna uppgår till högst 22 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 27.5.2020 projektplanen för en ersättande nybyggnad för Puotilan ala-aste, på så sätt att projektets omfattning är högst 5740 m² bruttoyta och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 23 715 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 10.6.2020 projektplanen för det nya språkgymnasiet i Kvarnbäcken på så sätt att projektets omfattning är ca 8 000 brm² och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 34 000 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 17.6.2020 projektplanen för en nybyggnad av element för skola och daghem i Pejlingsparken i Parkstad, så att projektet omfattar högst 8 500 m² bruttoyta och det kapitaliserade maxpriset för projektet är 31 550 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 21.10.2020 projektplanen för ombyggnad av Grundskolan Norsen, Cygnaeus-enheten, på så sätt att projektets omfattning är högst 4 329 m² bruttoyta och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 14 955 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 4.11.2020 projektplanen för ombyggnad av Käpylän peruskoulu, Untamo-huset, på så sätt att projektets omfattning är högst 4 329 m² bruttoyta och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 16 300 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Stadsfullmäktige godkände 9.12.2020 projektplanen för Stadin ammatti- ja aikuisopistos planerade lokaler i Kvarnbäckens campus, så att projektet omfattar cirka 10 350 m² bruttoyta och maximipriset för byggkostnaderna exklusive mervärdesskatt uppgår till 48 044 000 euro. Nybyggnaden kommer att ägas av Fastighets Ab Verksamhetslokaler i Helsingfors och aktierna som gäller bolagets nybyggnad tecknas av Helsingfors stad.

Stadsstyrelsen godkände 22.6.2020 projektplanen för daghemmet Kalevas nybyggnad på så sätt att projektets omfattning är högst 548 brm² och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 6 820 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Satsningar på spårvägstrafik och service i anslutning till denna utvecklades fortsättningsvis på olika sätt under 2020. Stadsfullmäktige godkände 12.2.2020 en höjning av på ca 5 miljoner euro för projektplanen för reparation av metrons gamla M100-tågenheter så maximipriset för projektet är drygt 31 miljoner euro.

Stadsfullmäktige godkände 26.2.2020 en ändring av detaljplanen för Hermanstads strandväg och detaljplaneändringen för närområdet. Detaljplanelösningen gör det möjligt med en ny spårvägsförbindelse mellan Fiskehamnen och Böle i enlighet med översiktsplanen för Fiskehamnens spårvägar.

Stadsfullmäktige behandlade 8.4.2020 detaljplanen för Hagnäs strand enligt vilken snabbspårvägsförbindelsen från Knekten i Fiskehamnen över Kronbroarna kan gå via Hagnäs mot centrum, samt den nya dragningen av Hagnäs bro. Syftet med detaljplanen är att skapa exklusiva och mångsidiga allmänna stränder till Hagnäsområdet. I området planeras även tre nya bostadskvarter för flervåningshus. Den planerade nya bostadsvåningsytan uppgår till 9 110 m² och våningsytan för affärs- och verksamhetslokaler uppgår till 6 300 m² vy. Invånarantalet ökar med ca 1 250.

Den 25 mars 2020 beslutade fullmäktige att staden ska delta i två viktiga projekt för utveckling av tågtrafiken i södra Finland.

Staden går in som aktieägare i ett projektbolag som planerar en spårförbindelse via Helsingfors-Vanda flygplats (Suomi-Rata Oy) och tecknar aktier i det projektbolag som grundas eller kapitaliserar bolaget med sammanlagt högst 24 miljoner euro.

Staden går in som aktieägare i ett projektbolag som genomför planeringen av spårförbindelsen mellan Helsingfors och Åbo (Entimmeståget till Åbo Ab) och tecknar aktier i det projektbolag som grundas, eller kapitaliserar bolaget med sammanlagt högst 5,9 miljoner euro.

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

Stadsfullmäktige godkänner projektplanen för Kronbroarnas spårvagnsmateriel på så sätt att maximipriset för projektet, vagnleveranser, bytesdelar, separata upphandlingar, tilläggs- och ändringsarbeten under upphandlingen och räntor under byggtiden medräknade, uppgår till 97 600 000 euro exklusive mervärdesskatt i prisnivån för april 2020. Projektet genomförs så att spårvagnarna börjar trafikera inom den tidsram som byggandet av Kronbroarnas spårvägslinjer, provkörningarna och färdigställandet förutsätter för trafiken som inleds år 2026.

Stadsfullmäktige behandlade 26.8.2020. ändringen av detaljplanen för Jokerkvarteret i Östra centrum. Detaljplaneändringen gör det möjligt att förtäta stadsstrukturen och att bygga mångsidiga funktioner, såsom affärs-, kontors-, service- och inkvarteringslokaler och bostäder i den viktigaste knutpunkten för kollektivtrafik i östra Helsingfors. Detaljplaneändringen gör det dessutom möjligt att bygga om kollektivtrafikterminalen i området och därmed höja kvalitetsnivån på tjänsterna inom kollektivtrafiken.

Stadsfullmäktige godkände 4.11.2020 en ändring av detaljplanen för Uppby på Degerö. I närheten av spårvägens ändhållplats på Degerö planeras en hybridlösning som gör det möjligt att bygga en spårvagnsdepå och tillhörande hjälputrymmen samt bostadskvarter som delvis byggs på depån.

Stadsstyrelsen godkände 23.11.2020 projektplanen för byggande av spårvägar och projektet för elarbeten på banan i Ilmala med ett totalpris på 8 000 000 000 euro (moms 0 %), inklusive planering, byggarbeten och särskilda anskaffningar för projektet samt tilläggs- och ändringsarbeten.

Stadsstyrelsen godkände 22.6.2020 en projektplan för att förbättra taket vid Mellungsbacka metrostation och själva perrongen, så att projektets totala mervärdesskattefria pris, inklusive planering, byggarbeten samt tilläggs- och ändringsarbeten under upphandlingen, uppgår till högst 7 480 000 euro i kostnadsnivån i mars 2020.

Stadsfullmäktige godkände 8.4.2020 projektplanen för reparation av vatten- och avloppsledningar och för reparation av yttertaket på Helsingfors centralräddningsstation, till ett maxpris på 10 337 000 euro.

Den 22 april 2020 tog stadsfullmäktige upp den stora frågan om detaljplanen för Ärtholmen. Den planerade nya bostadsvåningsytan uppgår till ca 316 000 m² vy och våningsytan för arbetsplatser och service uppgår till ca 139 000 m² vy. Våningsytan i området uppgår till sammanlagt 495 000 m² vy, varav ca 26 000 m² vy är för kommersiella tjänster. Antalet invånare ökar med uppskattningsvis 7 600 personer.

Stadsfullmäktige godkände 17.6.2020 projektplanen för byggande av Hagnäshallens underjordiska servicegård på så sätt att projektet omfattar ca 543 brm² och byggkostnaderna för projektet uppgår till högst 19 785 000 euro exklusive mervärdesskatt.

Samma dag beslutade stadsfullmäktige också att sälja byggnaden Esplanadkapellet åt Helsingfors Handelslag Elanto till ett pris på tjugo miljoner euro.

Vid sitt möte den 9 september 2020 behandlade stadsfullmäktige en ändring av detaljplanen för Maria campus för tillväxtföretag. I det tidigare Maria sjukhusområde har man planerat nya affärslokaler på 51 320 m² vy. En befintlig våningsyta på 20 300 m² ska göras om till kontorslokaler. Antalet arbetstillfällen ökar med ca 3 500.

Stadsfullmäktige fattade 23.9.2020 ett principbeslut om ett utlåtande till social- och hälsovårdsministeriet om regeringens propositionsutkast till riksdagen med förslag till lagstiftning om reformen av ordnandet av social- och hälsovård samt räddningsväsendet och om inrättandet av landskap. I principbeslutet konstaterades att inrättandet av vårdlandskap handlar om en övergripande systemändring, som har betydande och svårförutsägbara konsekvenser och effekter för kommunerna och Helsingfors stad. Även om den föreslagna separata lösningen för Nyland kan anses vara positiv och minskar riskerna med reformen jämfört med de tidigare förslagen, innebär den risker särskilt i samband med det föreslagna finansieringssystemet. Enligt Helsingfors stads åsikt är den ändrade finansieringsmodellen för baskommuner den största förändringen och det största problemet. Detta försvagar stadens investeringsförmåga och dess möjligheter till en slagkraftig näringspolitik.

Stadsfullmäktige gav 10.6.2020 social- och hälsovårdsnämnden rätt att genomföra ett tidsbegränsat försök i upphandlingen av hälso- och sjukvårdstjänster för Gamlas och centrums hälsovårdsstationers område under en avtalsperiod på fyra år samt en eventuell tilläggstid på två år. Tjänsteproduktionen vid Gamlas hälsostation överförs till en extern serviceproducent. Den externa serviceproducenten skaffar den behövliga personalen och lokalerna för sin verksamhet. I området för hälsostationen i centrum i närheten av Femkantens hälsostation grundas en ny hälsosta-

tionsenhet som genom tilläggstjänsteproduktion ansvarar för vården av cirka 20 000 stadsbor. Den externa serviceproducenten skaffar den behövliga personalen och lokalerna för sin verksamhet.

Stadsstyrelsen godkände 16.11.2020 de servicestrategiska riktlinjerna och målnivån 2024 för de tekniska tjänsterna. Framöver kommer man att upphandla stora infrastrukturprojekt i högre grad genom konkurrens, medan mindre projekt koncentreras till Helsingfors stads affärsverk byggtjänsten Stara. Genom att utveckla sin verksamhet förbereder sig Stara på en ökad konkurrensutsättning av underhållet av allmänna områden. Smärre reparationsprojekt koncentreras till Stara.

Stadsstyrelsen beslutade 11.5.2020, förpliktad av Europeiska kommissionens beslut C (2019) 3152 och med stöd av lagen om tillämpning av vissa av Europeiska unionens bestämmelser om statligt stöd, att återkräva totalbeloppet av det stöd som staden beviljat på 54 231 850 euro samt den ränta som tas ut på de stödbelopp som ska återkrävas, i första hand av Helsingfors stads bussverksamhet Ab, och sekundärt av Helsingfors Busstrafik Ab.

Stadsstyrelsen beslutade 5.10.2020 i enlighet med ramavtalet om finansiering av Dansens hus och i enlighet med ansökan om finansiering av Fastighets Ab Kabelhuset, godkänna en vederlagsfri investering på 6 900 000 euro i fastighetsbolagets fond för fritt eget kapital.

Stadsfullmäktige beslutade 4.11.2020 att staden beviljar Oy Apotti Ab en proprieborgen på högst 21 426 000 euro som en del av bolagets totala finansiering (60 mn euro), genom ett program för kommunala företagscertifikat som Oy Apotti Ab grundat tillsammans med Kommunfinans Abp.

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

Ekonomiska och strategiska risker

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

Vid social- och hälsovårdssektorn har pandemin förorsakat ett vårdunderskott inom hälsovården och ett serviceunderskott i socialvården. Vård- och serviceunderskottet som coronapandemin resulterat i gäller både de social- och hälsovårdstjänster som staden producerar och de specialiserade sjukvårdstjänsterna som produceras av Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt. Pandemin har ytterligare försämrat möjligheten att få tid till en icke-akut läkarmottagning eller munhälsovård samt förlängt köerna till specialistvården. Restriktionerna har drabbat i synnerhet barn och ungdomar samt den äldre befolkningen. Konsekvenserna för det framtida servicebehovet är fortfarande svårt att förutse, men det förväntas att åtgärderna har konsekvenser exempelvis för barnskyddet och äldreomsorgen. Sektorns personal koncentrerades till uppgifter kring pandemin, vilket ledde till ett inskränkt serviceutbud särskilt i den icke-akuta vården.

I fostrans- och utbildningssektorn orsakade pandemin ett underskott i inläringen, som kan ha långt gående konsekvenser för många barns framtid. Det är viktigt att undervisningen sker i skolan med tanke på inläring och välfärd. De elever som sedan tidigare har haft utmaningar i inläringen försvagades ytterligare under distansundervisningen.Handledning och stödfunktioner har ökat i de olika utbildningsstadierna och det multiprofessionella samarbetet har ökat. Det är inte möjligt att göra en exakt konsekvensbedömning då den akuta krisen fortfarande pågår (t.ex. andra undervisningsstadiet på distans). Konsekvenserna bedöms emellertid bli långvariga.

Vid kultur- och fritidssektorn måste man avbryta verksamhet och stänga lokaler och leta efter nya former för att producera tjänster p.g.a. pandemin. Konsekvenserna förväntas komma till uttryck i de mest utsatta invånargruppernas välfärd, såsom barn, ungdomar, inflyttade och äldre.

Coronapandemin orsakade en väsentlig osäkerhet i utvecklingen av stadens ekonomi. Coronapandemin ökade kostnaderna i social- och hälsovårdssektorn, påverkade stadens skatteintäkter, försvagade omständigheter hos stadens gäldenärer samt försvagade märkbart den ekonomiska situationen i flera av dotterbolagen.

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

Coronan hade en neutral inverkan på Helsingfors staden årsbidrag 2020. I sektorerna har det emellertid uppstått ett serviceunderskott, och att täcka detta kommer att öka stadens utgifter fr.o.m. 2021. Dessutom orsakade coronan ekonomiska förluster för stadens affärsverk samt stadens dotterbolag och stiftelser som producerar kommunala tjänster under 2020. År 2021 måste dessa delvis täckas med stadens olika stöd.

Mot bakgrund av detta är de ekonomiska effekterna av coronan på stadens och stadskoncernens ekonomi fortfarande negativa.

Coronaepidemin har en så pass betydande inverkan på stadens ekonomi att staden måste finansiera en väsentligt större del av sina investeringar genom lånefinansiering under ekonomiplanepreioden jämfört med de senaste åren. Coronan leder till en exceptionell osäkerhet i ekonomin och utsikterna för den ekonomiska utvecklingen i synnerhet på sikt är oklara. I och med att omkostnaderna till följd av coronavirusepidemin ökar och skatteintäkternas ökning avmattas kommer stadens årsbidrag och resultat att försämras

I december 2020 lade regeringen fram en proposition till riksdagen om reformen av social- och hälsovården och inrättande av välfärdsområden samt om reformen av räddningsväsendet. I propositionsutkastet föreslås att ansvaret för att ordna social- och hälsovård samt räddningsväsendets uppgifter överförs till välfärdsområdena. Detta motiveras särskilt med att den nuvarande organiseringen är för splittrad samt med behovet att stärka den statliga styrningen inom social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet. Målen med reformen är att minska skillnaderna i hälsa och välfärd, att förbättra en jämlik tillgång till tjänster och dämpa ökningen av kostnaderna. I propositionen föreslås en särlösning för Nyland, vilket innebär att fyra välfärdsområden inrättas och att Helsingfors ska ansvara för att ordna merparten av social- och hälsovårdsservicen.

Till följd av den allt äldre befolkningen, den ökade efterfrågan på service och pressen på den offentliga ekonomin finns det ett behov av en vårdreform. Att samla ansvaret för att ordna social- och hälsovården till enheter större än kommuner är i huvudsak motiverat särskilt utanför metropolområdet och de stora stadsregionerna. Det är synnerligen oroväckande att det även i regeringens proposition uppskattas att den offentliga ekonomin kommer att försvagas ända fram till 2030. Det är en stor risk att reformen, om den genomförs, försvagar kommunernas och städernas förutsättningar för näringspolitik, deras konkurrenskraft och möjligheter att investera i hållbar tillväxt. Detta kommer att få konsekvenser för hela samhällsekonomin, landets utveckling och välfärd.

I och med den planerade vårdreformen kommer finansieringen av vårdtjänster att bli klart lägre än den nuvarande finansieringen. Syftet med reformen är att skapa nationell jämlikhet i tillgången till tjänster. Det är inte troligt att detta innebär att Helsingfors servicenivå utsträcks till hela landet, snarare tvärtom. I planeringen av stadens verksamhet och service förbereder man sig på konsekvenser för ekonomin, organisationen m.m. vilka eventuellt orsakas genom reformer och konkretiseras när lagstiftningsarbetet avancerar. Vårdreformen är den största som gäller den kommunala förvaltningen, och en konsekvensbedömning av reformen är i detta skede svårt eftersom lagförslagen är på hälft.

Stadens nya ledarskapssystem trädde i kraft 1.6.2017 då staden övergick till en borgmästar- och sektormodell. 2020 var det tredje hela året med stadens nya ledarskapssystem. I början av fullmäktigeperioden gjordes omfattande akademiska utvärderingar av ledarskapssystemet, bland annat undersökningar av Hanken, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet samt konsultbedömningar och utvärderingen av delaktighet som staden gjorde. Utvärderingen av ledarskapssystemet ger en mångfasetterad bild av reformen. Man bör förhålla sig reserverat till enkla slutledningar eftersom en så stor mängd har deltagit i utvärderingen av ledarskapssystemet, och de har alla motiverade erfarenheter och åsikter.

På det hela taget har reformen avancerat som planerat. Såväl den politiska reformen (borgmästarmodellen och nämndmodellen), den operativa reformen (sektormodellen) som delaktighetsmodellen har utvecklats i enlighet med målsättningarna. I den operativa organisationen pågår dock fortfarande en del förändringar och den operativa verksamheten fortsätter att söka sin form. Man kan inte direkt göra några entydiga avsevärda ändringsförslag för ledarskapssystemet utgående från utvärderingarna. Vi har erfarenhet av reformen endast från en fullmäktigeperiod och reformen var exceptionellt omfattande. Därför skulle det vara bra att fortsätta utvärderingen också under följande mandatperiod. Nämndstrukturen och sektormodellen kan sägas ha nått den klart största framgången.

Riskhantering:

Den växande stadens investeringsförmåga ska tryggas under alla omständigheter. Man bör förbereda sig på nya utmaningar under nästa strategiperiod genom att på sikt dimensionera investeringarna på en sådan nivå som man till största delar kan finansiera med egna inkomster.

Stadens ledningsgrupp har bestämt intressebevakningens målsättningar och ansvar. Staden har försökt påverka statens planer om reformer (lagar och uppgifter) och att förutse deras konsekvenser. Ökningen av lånestocken hejdas för att staden ska vara beredd på ändrad finansiering som en följd av en eventuell vård- och landskapsreform, och så att de årliga kostnaderna för lånen inte ska bli för höga när räntorna stiger. Konsekvenserna av de ekonomiska riskerna beaktas i budgetprocessen. Man har strävat efter att minska riskerna relaterade till den ekonomiska osäkerheten bland annat genom att i den pågående mandatperiodens strategi inkludera målsättningar för en dämpad kostnadsökning, förbättrad produktivitet och finansiering och dimensionering av investeringarna.

Operativa och övriga risker

Tretton av stadskansliets, affärsverkens och sektorernas 34 bindande mål för 2020 nåddes inte helt. Av de tretton mål som inte nåddes helt och hållet var tio sådana vars utfall påverkades av covid-pandemin.

Fastigheterna och säkerheten är utsatta för bland annat olycks-, brand- och läckagerisker. Staden har reserverat sig för person- och egendomsrisker genom prevention samt försäkringsfonder och försäkringar. Från försäkringsfonden betalades under 2020 till stadsmiljösektorn skadestånd orsakat av halka i ett fall där staden konstaterades vara ersättningskyldig, totalt 45 000 euro. Dessutom har tre ansökningar om ersättning lämnats in till försäkringsfonden, och behandlingen av dem pågår. Ansökningarna gäller ett jordskred i Nätholmen, vattenläckaget på Järnvägstorget samt branden i Forsby depå. I nuläget uppskattas dessa ersättningar vara ca 2,3 miljoner euro.

Riskhantering:

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

I slutet av 2018 inleddes senast en utvärdering av stadskoncernens betydande risker och administrativa åtgärder, och stadens ledningsgrupp behandlade resultaten från bedömningen i maj 2019 samt godkände planen för att verkställa de administrativa åtgärderna. Vid bedömningen av betydande risker identifierades 15 riskområden som hänför sig bland annat till personalen, vårdreformen, den ekonomiska utvecklingen, intressebevakningen, utslagning och segregering, samhällelig radikalisering, den digitala säkerheten och datasäkerheten, klimatförändringen och beredskapen inför den, byggande och boende, verksamhetslokaler och bebyggda miljöer, stadens konkurrenskraft, etik och kravnivåer, trafiksystem samt den internationella säkerheten.

I en bedömning av betydande risker för stadskoncernen från 2018 lyftes en pandemi inte särskilt upp, även om en sådan nämndes. Staden har kunnat förbereda sig på pandemin (en pandemiplan och skyddsutrustning) samt tillämpat en modell för krisledning. De vidtagna åtgärderna för stadskoncernens betydande riskkategorier rapporterades hösten 2019 och våren 2020 till samordningsgruppen för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering. Stadens ledningsgrupp behandlade lägesrapporten för stadskoncernens betydande risker i augusti 2020.

Under ledning av stadskoncernens samordningsgrupp för intern kontroll och riskhantering fortsatte utredningen och utvecklingen av stadens riskhantering. Dessutom bedömdes utfallet av Helsingfors stads reviderade etiska principer (godkänd av stadsstyrelsen 28.10.2019, § 722) i arbetsgemenskaperna. Det ordnades två kurser om intern kontroll och riskhantering för chefer och experter som stöd för kompetensutvecklingen. I november ordnades en aktualitetsdag för intern kontroll och riskhantering, vars tema var coronapandemin.

I samband med att stadskansliet, affärsverken och sektorerna rapporterar budgetprognoser meddelar de även de mest väsentliga ekonomiska och funktionella riskerna, och i samband med bokslutet den interna kontrollens och riskhanterings redogörelser. Bedömningen av de mest betydande riskerna grundar sig på redogörelser samt stadskoncernens riskbedömning som startades i slutet av 2018, som utgår från de risker som stadskansliet sektorerna, affärsverken och de största dotterbolagen har identifierat.

1.1.7 Miljöfaktorer

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

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

Stadskoncernens moderorganisations miljökostnader har stadigt ökat under de senaste åren och uppgick till ca 76 miljoner euro 2020. De mest betydande miljökostnaderna var renhållning och avfallshantering i områdena (22 miljoner euro) och främjande av klimat- och miljövänlig mobilitet (16 miljoner euro).

Storleken på stadens miljöinvesteringar varierar från år till år. År 2020 uppgick investeringarna till sammanlagt ca 162 miljoner euro. De största investeringarna gjordes i klimat- och miljövänlig mobilitet (132 miljoner euro) samt för iståndsättning av förorenad mark (24 miljoner euro). Miljöintäkterna uppgick till ungefär 6,6 miljoner euro under 2020. De största inkomstposterna härstammade från flyttning av fordon och renhållning av gator (1,0 miljoner euro) och 1,3 miljoner euro från stadscyklarna.

Miljökostnaderna kommer i framtiden att öka p.g.a. bekämpning av och anpassning till klimatförändringen, energieffektivitetsåtaganden, förbättring av den lokala luftkvaliteten samt bullerbekämpning. De senaste åren har miljökostnaderna utgjort cirka 2–3 procent av stadens totala omkostnader.

Staden utarbetar en separat miljörapport som delges stadsfullmäktige senare under våren. I miljörapporten tas även åtgärdsprogrammet Ett kolneutralt Helsingfors 2035 upp, samt anpassningen och hur miljöpolitiken genomförs.

Energi- och klimatpolitik

Helsingfors klimatarbete styrs på fullmäktigenivå via stadsstrategin, miljöpolicy och programmet för klimatneutralt Helen 2035. Staden är med i arbets- och näringsministeriets energieffektivitetsavtal (KETS), EU:s stadsdirektörers klimatavtal (Covenant of Mayors for Climate & Energy) samt ett klimatkätverk som består av de sex största städernas stadsdirektörer. I Helsingfors stadsstrategi 2017-2021 sägs det att Helsingfors är koldioxidneutralt 2035 och minskar utsläppen med 60 % fram till år 2030 jämfört med 1990 års nivå samt 80 procent senast 2035. Målet eftersträvas genom åtgärdsprogrammet Ett kolneutralt Helsingfors 2035, som kan följas med från webbtjänsten Klimatväktaren.

Luftvård

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

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

Helsingfors deltar i forsknings- och utvecklingsprojekt kring luftkvaliteten samt främjar kommunikationen om luftkvalitet. Under den värsta perioden med gatudamm satsar staden på kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten och effektiv renhållning av gatorna.

Bullerbekämpning

Bullerbekämpningen i Helsingfors styrs av stadens verksamhetsplan för bullerbekämpning 2018–2022. Den omfattar bland annat åtgärder för stadsplanering, inverkan på bullerkällan och strukturell bullerbekämpning. En del av de

förslagna åtgärderna har framskridit i enlighet med planen. Dessa är exempelvis en sänkning av hastighetsbegränsningarna på gatorna, bättre kontroll av körhastigheten och elektrifierad busstrafik. Men en del av dem har försenats eller inte förverkligats, till exempel bullerskydden. Detta beror främst på de små anslagen. I Helsingfors reserveras årligen cirka en miljon euro för bullerskydd på gatorna. Under 2020 förbrukades anslag på 0,5 miljoner euro. Bullerbekämpningen på landsvägarna är i första hand en uppgift för NTM-centralen i Nyland och för Trafikledsverket. Helsingfors deltar i kostnaderna för och planeringen av bullerplank vid landsvägarna. År 2020 hade Helsingfors förbrett sig för ett gemensamt projekt som dock inte genomfördes i avsaknad av statlig finansiering.

Istandsättning av marken och deponier

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

Staden förbereder sig på att istandsätta Stor-Hoplax avstjälningsplats under de kommande åren. Dessutom har man gjort reserveringar för efterbehandling av deponierna. Behovet av anslag för att sanera de områden som uppskattas vara förorenade bedöms årligen för de tio följande åren. Uppskattningen justeras därför årligen. De mest betydande saneringarna under 2020 pågick på Nätholmen, Vilhelmsbergsgatan och Verkstadsgården. Saneringen av Nordsjö avstjälningsplats pågår.

11.8 Bekämpning av den grå ekonomin och övriga icke-ekonomiska ärenden

Stadskoncernen ska vid upphandling iaktta lagstiftningen och koncernens interna anvisning för bekämpning av grå ekonomi. Partner som valts genom upphandling granskades för de redogörelser som krävs enligt beställaransvarslagen och anvisningarna för bekämpning av grå ekonomi senast innan upphandlingsavtalet undertecknas. Under avtalsperioden ska man kontrollera uppgifterna om avtalsparternas betalning av skatter och lagstadgade pensionsavgifter med minst tolv månaders mellanrum, i enlighet med beställaransvarslagen.

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

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

I den nya upphandlingsstrategin som godkändes 14.12.2020, inkluderas ett mål under temat ansvarsfullhet, enligt vilket man genom upphandlingarna främjar det sociala ansvaret, dvs. de mänskliga rättigheterna och de grundläggande rättigheterna i arbetslivet. Målsättningarna bearbetas fortfarande på åtgärdsnivå.

Staden beredde sig på att gå med i kampanjen Antikorruption som samordnas av justitieministeriet. I kampanjen deltar organisationer som motarbetar korruption och främjar en öppen och rättvis verksamhet.

1.2 Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

Redogörelsen för stadens interna kontroll och riskhantering grundar sig på styrning och uppföljning från samordningsgruppen för intern kontroll och riskhantering under året samt på redogörelser som godkänts av nämnder och direktioner. Vidare grundar sig stadens redogörelse för intern kontroll och riskhantering på den interna revisionens granskningar samt utvärderingsuppgifter i revisorns mellanrapport.

Med stöd av 14 § i kommunallagen har stadsfullmäktige 30.1.2019 (§ 29) godkänt grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen inom Helsingfors stadskoncern. Genom detta beslut har fullmäktige styrt organiseringen av hela stadskoncernens interna kontroll och riskhantering och förutsatt att staden och dess dotterbolag i all sin aktivitet ska ha en tillräcklig intern kontroll och riskhantering. I förvaltningsstadgan som stadsfullmäktige godkänt föreskrivs om uppgifter och ansvar inom den interna kontrollen och riskhanteringen.

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

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

Nulägesbedömning av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

Betydande risker som realiserats

Coronapandemin orsakade en betydande osäkerhet i utvecklingen av stadens ekonomi. Coronapandemin ökade kostnaderna i social- och hälsovårdssektorn, påverkade stadens skatteintäkter, försvagade situationer för stadens gäldenärer samt försvagade märkbart den ekonomiska situationen för flera av dotterbolagen. Inom social- och hälsovårdssektorn har pandemin förorsakat ett vårdunderskott inom hälsovården och ett serviceunderskott i socialvården. Sektorns personal koncentrerades i uppgifter kring pandemin, vilket ledde till ett inskränkt serviceutbud särskilt i den icke-akuta vården. I fostrans- och utbildningssektorn orsakades brister i inlärningen särskilt hos de elever som redan sen tidigare har haft utmaningar i inlärningen. Denna brist i inlärningen kan ha långt gående konsekvenser för många barns och ungas framtid. Vid kultur- och fritidssektorn måste man avbryta verksamhet och stänga lokaler och leta efter nya former för att producera tjänster p.g.a. pandemin. Konsekvenserna förväntas komma till uttryck i de mest utsatta invånargruppernas välfärd, såsom barn, ungdomar, inflyttade och äldre.

Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Trots att arrendeavtalet med Malms flygfältsförening upphörde 31.12.2019 har staden fortfarande inte fått Malms flygfältsområde i sin besittning. Tvisten om arrendeavtalet leder till en risk för försening av de åtgärder som planerats för området 2021. Förvaltningsdomstolen meddelade sitt beslut om Bunkerns fastighetsaffär i juni 2020, och förkastade besväret. Beslutet har inte vunnit laga kraft då det har överklagats hos Högsta förvaltningsdomstolen. Ett avgörande i saken är att vänta under 2021. Målsättningen är att projektet kan starta under 2021, men projektet är fortfarande förknippat med många externa osäkerhetsfaktorer.

Utveckling av den interna kontrollen och riskhanteringen

Kanslichefen är ordförande för stadskoncernens samordningsgrupp för intern kontroll och riskhantering. Samordningsgruppen styr och stöder sektorerna, affärsverken och dotterbolagen i utvecklingen av intern kontroll och riskhantering samt biträder stadskoncernens ledning genom att samla in och bedöma stadskoncernens mest betydande risker och metoder för att hantera dem.

Anvisningen Intern kontroll och riskhantering och intern revision inom Helsingfors stadskoncern godkändes av stadsfullmäktige 13.1.2020 (§ 12). Stadens ledningsgrupp behandlade lägesrapporten för betydande risker den 20 augusti 2020. Det ordnades två kurser om intern kontroll och riskhantering för chefer och experter samt en aktualitetsdag om intern kontroll och riskhantering i november.

Organisering av intern revision

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

Under året blev 24 granskningsrapporter och 8 promemorior för stadens ledning klara. I granskningarna bedömdes hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar i sektorer och dotterbolag. Granskningsobjektets ledning har i sina bemötanden till de föreslagna åtgärderna från granskningarna förbundit sig att vidta nödvändiga åtgärder för att förbättra kontrollen.

1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Verksamhetsintäkter	1 145 428	1 205 175
Tillverkning för eget bruk	192 604	176 558
Omkostnader	-4 662 370	-4 500 217
VERKSAMHETSBRIDRAG	-3 324 337	-3 118 483
Skatteintäkter	3 565 598	3 493 732
Statsandelar	479 558	232 776
Finansiella intäkter	158 680	150 319
Finansiella kostnader	-16 121	-16 931
ÅRSBRIDRAG	863 377	741 412
Avskrivningar och nedskrivningar	-375 929	-364 436
Extraordinära poster	9 280	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	496 728	376 976
Bokslutsdispositioner	1 874	2 252
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	498 601	379 228

Räkenskapsperiodens resultat var 496,7 miljoner euro, vilket var 234 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet för 2019 var 377,0 miljoner euro, 386,8 miljoner euro år 2018 och 483,1 miljoner euro 2017. Resultatet för 2020 blev möjligt då verksamhetsbidraget var 47,5 miljoner euro bättre än budgeterat och verksamhetsintäkterna betydligt överskred budgeten (72,1 miljoner euro.) Inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktier uppgick till 100 miljoner euro mer än budgeterat, totalt 137 miljoner euro (bokförs som övriga verksamhetsinkomster). Detta var ca 20 miljoner euro mindre än föregående år. Dessutom var tillverkningen för eget bruk större än vad som förutsågs i budgeten (39,6 miljoner euro).

Utfallet för stadens externa omkostnader var 24,5 miljoner euro högre än budgeterat. Stadens externa omkostnader ökade med 3,6 procent från föregående år (motsvarande ökning under 2019 var 4,8 procent. Motsvarande genomsnittsökning i kommunsektorn var 2,0 procent. Utgifterna för det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomins verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 4,4 procent 2020 dvs. ungefär tredubbelt jämfört med den strategiska målnivån som var 1,29 procent (motsvarande ökning under 2019 var 5 procent när målnivån för 2019 var 2,34 procent).

Skatteintäkterna ökade med 2,1 procent från föregående år (motsvarande ökning 2,3 procent 2019). Utfallet för skatteintäkter blev totalt 57 miljoner euro sämre än budgeterat (inklusive coronakompensationer via samfundsskatterna). Redovisningen av statsandelar uppgick till 479,6 miljoner euro. Detta innehåller kompensationer i form av stödpaket till kommunerna på 214 miljoner euro. Statsandelarna blev 234 miljoner euro högre än i budgeten. Inkomster från skatter och statsandelar var sammanlagt 176 mn euro större än budgeterat.

Årsbidraget var 863 mn euro, vilket är 228 mn euro högre än i budgeten och aningen bättre än föregående år (741 mn euro 2019).

Coronan hade en närmast neutral inverkan på stadens årsbidrag 2020, men framtiden blir svårare att förutspå. I sektorerna har det emellertid uppstått ett serviceunderskott, och att täcka detta kommer att öka stadens utgifter fr.o.m. 2021.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Stadens finansiering från skatteintäkter och statsandelar var sammanlagt 176 miljoner euro större än budgeterat. Detta påverkades i hög grad av coronakompensationerna, vilka staten betalade som engångsersättning för ekonomiska förluster 2020 (den ökade utdelningen av samfundsskatter påverkar även 2021). Dessa statsandelar uppgick till sammanlagt 214 miljoner euro.

Pandemin orsakade ett bortfall i stadens verksamhetsintäkter på sammanlagt 68,2 miljoner euro. Stadsmiljösektorns inkomstbortfall på 33,2 miljoner euro berodde på bland annat markförsäljning och hyror för tomter och lokaler. Inkomstbortfallet på 7,3 miljoner euro för affärsverket HST berodde på sänkt trafikeringsersättning samt förluster av reklam- och hyresintäkter. Kultur- och fritidssektorns inkomster sjönk med 9,5 miljoner euro, vilket bland annat berodde på minskade inträdesbiljetter och övrig försäljning och minskade avgifter samt hyresintäkter. Inkomstbortfallet på 9,4 miljoner euro i social- och hälsovårdssektorn berodde på uteblivna klientavgifter inom munhälsa och socialtjänster. På grund av coronan sjönk klientavgifterna vid fostrans- och utbildningssektorn med 8,0 miljoner euro.

Utgifterna ökade med sammanlagt 129,2 miljoner euro p.g.a. coronakrisen. De största utgiftsposterna orsakades av provtagning och anskaffning av skyddsutrustning inom social- och hälsovårdssektorn, 73 miljoner euro. HUS-samkommunens extra utgifter på 28,1 miljoner euro var ett underskott orsakat av coronan, vård av covidsjuka helsingforsbor och nedskrivning av anskaffad skyddsutrustning. Fostrans- och utbildningssektorns utgiftsökning på 7,9 miljoner euro berodde på ersättning av klientavgifter till privata serviceproducenter samt hälsovårdsavgifter. Kultur- och fritidssektorn utgiftsökning på 3,2 miljoner euro orsakades av extra bidrag till konst och kultur samt av Helsingfors hjälpen.

På grund av coronan uppstod en inkomstbesparing på 44,9 miljoner euro för staden. Fostrans- och utbildningssektorn sparade 18,7 miljoner euro i personalkostnader, mat- och transporttjänster samt inköp av tjänster för yrkesutbildningen. Det uppstod besparingar på 10,7 miljoner euro vid social- och hälsovårdssektorn från transportservice och dagverksamhet. Kultur- och fritidssektorn sparade 7,5 miljoner euro i personalkostnader och arvoden, köp av tjänster och förnödenheter samt lokalhyror. Affärsverket HST sparade 5,6 miljoner euro i personalkostnader, i utgifter för energi och fastighetsservice samt serviceinköp.

Räkenskapsperiodens överskott på 499 miljoner euro kunde nås efter att skatteintäkterna i några år utvecklats positivt, den moderata ökningen av omkostnaderna i enlighet med driftsekonomin strategiska mål samt försäljningsinkomster från mark, byggnader och aktier.

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

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent ¹	25,6	27,9	28,0	29,2	31,8

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

	2020	2019	2018	2017	2016
Årsbidrag, miljoner euro ¹	863,4	741,4	752,0	837,9	807,4
Årsbidraget, procent av avskrivningarna ¹	229,7	203,4	216,8	236,2	239,4
Årsbidrag, euro/invånare ^{1 2}	1 313	1 134	1 160	1 300	1 270

¹ Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.
² Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2019 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	863 377	741 412
Extraordinära poster	9 280	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-143 568	-190 198
	729 089	551 214
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-1 046 592	-780 382
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	25 687	15 034
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	283 036	181 192
	-737 869	-584 156
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-8 781	-32 942
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-32 061	-86 268
Minskning av utlåning	87 773	79 891
	55 713	-6 377
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	60 000	0
Minskning av långfristiga lån	-81 541	-86 541
	-21 541	-86 541
Ändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6 967	-30 172
Förändring av omsättningstillgångar	-28 261	-3 861
Ändring i fordringar	6 176	-33 664
Ändring av räntefria skulder	197 852	64 183
	182 735	-3 514
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	216 906	-96 432
Ändring av likvida medel	208 126	-129 374
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 320 170	1 112 044
Likvida medel 1.1	1 112 045	1 241 418
	208 126	-129 374

Stadens investeringsutgifter var 1 047 miljoner euro under 2020, varav 130 miljoner euro bestod av inkomster från försäljningen av stadsmiljösektorns hus vilka placerades i fastighetsaktiebolaget Kalasataman Kymppi. Utan denna unika kapitalisering var investeringsutgifterna 917 miljoner euro, alltså 137 miljoner euro större än föregående år.

Investeringsutgifterna exklusive affärsverken uppgick till 891,5 miljoner euro 2020 och om man inte räknar med kapitaliseringen av Kymppi-huset, uppgick investeringsutgifterna till 761,5 miljoner euro, vilket var 19 procent mer än 2019. Det användes 639,9 miljoner euro under 2019, 516 miljoner euro 2018 och 545,7 miljoner euro 2017. Den ökade investeringsnivån under de senaste åren härstammar särskilt från fostrans- och utbildningssektorns byggprojekt, grundberedning i nya projektområden samt ombyggnad och reparation av gator och trafikleder.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Investeringsutgifterna ökade från 2019 till 2020 särskilt vad gäller anslagen för husbyggnadsprojekt, grundberedning samt gator och trafikleder.

Sammanlagt 298,1 miljoner euro användes för husbyggnadsprojekt, vilket är 12 procent mer än 2019. År 2019 var motsvarande summa 266,1 miljoner euro. För nybyggnad och kompletteringsbyggande användes 130,9 miljoner euro, beloppet var 116,2 miljoner euro under 2019. För reparationsprojekt användes 167,1 miljoner euro och 149,1 miljoner euro under 2019. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var inom fostrans- och utbildningssektorn.

Budgetmomentet grundberedning i projektområden, till stadsstyrelsens disposition, förbrukade under 2020 sammanlagt 96,4 miljoner euro vilket är 73,7 procent mer än år 2019. År 2019 var motsvarande summa 55,5 miljoner euro. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var för grundberedning i Västra hamnen och Fiskehamnen.

Sammanlagt 173,2 miljoner euro användes för gator och trafikleder vilket är 9,1 procent mer än 2019. År 2019 var motsvarande summa 158,7 miljoner euro. Den största ökningen av anslagsförbrukningen jämfört med 2019 var vid budgetmomentet Ombyggnad och trafikregleringar samt budgetmoment Ombyggnad och trafikregleringar.

Investeringarna i affärsverket HST uppgick till 145,9 miljoner euro 2020 (138,2 miljoner 2019).

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde blev bara -9 miljoner euro negativt, trots den betydligt högre investeringsnivån än föregående år. Detta var möjligt eftersom utfallet för inkomstfinansieringen också var bättre än föregående år. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, ett nyckeltal som beskriver tillväxtstädernas ekonomiska situation, hade ett utfall på närmast samma nivå som föregående år (-33 miljoner euro).

Årsbidraget i relation till den realiserade investeringsnivån (investeringarnas inkomstfinansieringsgrad) var 85 procent 2020. Den skiljer sig inte väsentligt från nivån i andra större städer. Också den genomsnittliga inkomstfinansieringsgraden i kommunsektorn var 84 procent enligt förhandsinformation.

I budgeten för 2020 hade man förberett sig för att ta upp nya lån på 92 miljoner euro. Upplåningen blev 60 miljoner euro. Detta lån lyftes för trafikaffärsverket för anskaffning av spårvagnsmateriel inom ramen för finansieringsavtalet som ingåtts med Europeiska investeringsbanken. De långfristiga lånen amorterades med 82 miljoner euro (inklusive affärsverket trafikverkets lån för investeringar), och de långfristiga lånen minskade under 2020 med sammanlagt 22 miljoner euro netto. Stadens upplåning vid utgången av året var 992 miljoner euro (utgången av 2019: 1014 miljoner euro).

Det totala beloppet för stadens kassa och bank samt finansieringsvärdepapper har ökat med 208,1 miljoner euro under den senaste räkenskapsperioden. Ändringen i kassabeloppet förklaras huvudsakligen av dotterbolagens ökade medel på koncernkontot.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till dessa avspeglas i stadens balansräkning bland beloppet för kortfristiga skulder. I stadens koncernkontosystem fanns sammanlagt 500,7 miljoner euro i dotterbolagens medel vid utgången av året (en ökning på 167,9 miljoner euro från föregående år).

Stadens likviditetsreserver ökades även av försäljningen av aktierna i samt tomten för Fastighets Ab Kalasataman Kymppi, i vars hus stadsmiljösektorns verksamhetslokaler finns. Köpeskillingen för dessa uppgick till sammanlagt 167 miljoner euro. Stadens verksamhet fortsätter i byggnaden med ett långfristigt hyresavtal.

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

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

Låneskötselbidraget visar hur bra inkomstfinansieringen räcker till för att betala ränta på främmande kapital och amorteringar. En kommuns förmåga att sköta sina lån anses vara god då värdet överstiger 2. 2020 var låneskötselbidraget 9,1.

Nyckeltalet Likviditet, kassadagar anger hur många dagars betalningar från kassan som kan bestridas med de likvida medel som fanns på årets sista dag.

På kontot extraordinära poster har bokförts en intäkt på 9,3 miljoner euro i vilken ingår Helsingfors busstrafiks återkrävda statsstöd på 3,0 miljoner euro i enlighet med EU-kommissionens beslut, samt 6,3 miljoner euro i ersättning av YIT i samband med rättegången om asfaltkartell.

Finansieringsanalysens nyckeltal har utvecklats som följer:

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2016-2020), 1 000 euro	512 854	354 671	789 658	563 819	221 907
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	512,9	354,7	410,3	184,4	-157,5
Investeringar med internt tillförda medel, procent ¹	84,6	96,9	122,6	137,0	125,3
Låneskötselbidrag ¹	9,1	7,4	6,3	4,7	2,4
Kassans tillräcklighet, dgr *)	85	77	91	99	79

¹ Effekterna av att bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader ändrades 2017 har beaktats sedan 2016.

1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

BALANS

1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019	1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA			PASSIVA		
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Immateriella rättigheter	19 838	23 061	Uppskrivningsfond	1 794 540	1 796 801
Övriga utgifter med lång verkningstid	94 768	75 455	Övriga egna fonder	666 185	608 007
Förskottbetalningar	5 987	5 438	Övrigt eget kapital	729 031	729 031
	120 593	103 954	Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	6 042 098	5 722 870
Materiella tillgångar			Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	498 601	379 228
Mark- och vattenområden	3 463 946	3 345 756		12 702 862	12 208 344
Byggnader	1 884 695	1 789 838	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Fasta konstruktioner och anordningar	1 721 572	1 623 113	Avskrivningsdifferens	66 008	63 867
Maskiner och inventarier	451 890	447 947	Frivilliga reserveringar	5 197	7 389
Övriga materiella tillgångar	12 933	12 759		71 205	71 256
Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar	524 995	384 173	AVSÄTTNINGAR		
	8 060 032	7 603 586	Avsättningar för pensioner	59 110	67 210
Placeringar				59 110	67 210
Aktier och andelar	3 250 816	3 228 753	FÖRVALTAT KAPITAL		
Övriga lånefordringar	1 894 619	1 950 332	Statens uppdrag	98 770	100 235
Övriga fordringar	546	546	Donationsfondernas kapital	5 477	5 421
	5 145 982	5 179 632	Övrigt förvaltad kapital	558 587	444 658
FÖRVALTADE MEDEL				662 834	550 314
Statens uppdrag	98 789	91 832	FRÄMMANDE KAPITAL		
Donationsfondernas särskilda täckning	5 477	5 421	Långfristigt		
Övriga förvaltade medel	663 561	565 021	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	905 665	924 587
	767 827	662 274	Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438
RÖRLIGA AKTIVA			Erhållna förskott	4 709	5 110
Omsättningstillgångar			Leverantörsskulder	1 313	5 772
Material och förnödenheter	33 247	10 754	Anslutningsavgifter och övriga skulder	5 376	7 552
Varor under tillverkning	16 625	10 836		924 500	950 458
Övriga omsättningstillgångar	76	98	Kortfristigt		
Övriga omsättningstillgångar	49 948	21 687	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	78 922	81 541
Fordringar			Erhållna förskott	27 248	10 790
Långfristiga fordringar			Leverantörsskulder ¹	313 260	307 556
Lånefordringar	62	62	Anslutningsavgifter och övriga skulder	642 323	485 043
Övriga fordringar	19 216	51 406	Resultatregleringar ¹	363 429	337 982
	19 279	51 468		1 425 182	1 222 913
Kortfristiga fordringar			Främmande kapital sammanlagt	2 349 682	2 173 371
Försäljningsfordringar ¹	83 328	119 332			
Lånefordringar	338	987			
Övriga fordringar	196 565	164 511			
Resultatregleringar ¹	81 630	51 020			
	361 862	335 849			
Fordringar sammanlagt	381 140	387 317			
Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument	695 148	625 004			
Masskuldebrevsfordringar	20 000	20 000			
	715 148	645 004			
Kassa och bank	605 022	467 041			
AKTIVA SAMMANLAGT	15 845 693	15 070 495	PASSIVA SAMMANLAGT	15 845 693	15 070 495

¹Jämförelsetalen för leverantörsskulder och försäljningsfordringar samt resultatregleringar har ändrats så att de motsvarar bokföringspraxis 2020.

Den finansiella ställningen och förändringar i den

År 2020 ökade stadens balansomslutning med 775 miljoner euro jämfört med föregående år, vilket var en större ökning än under de föregående åren.

De materiella tillgångarna har ökat som en följd av den höga investeringsnivån.

Stadens totala belopp för kassa och banktillgodohavanden samt finansiella värdepapper har ökat dels p.g.a. dotterbolagens ökade medel på koncernkontot, dels som en följd av överlåtelser av bestående aktiva.

Tack vare den positiva utvecklingen av skatteintäkterna, coronakompensationen samt försäljningsvinsterna från mark, byggnader och aktier nåddes räkenskapsperiodens överskott 499 miljoner euro och andelen främmande kapital kunde minskas (lån från penninginstitut).

Balansräkningens nyckeltal	2020	2019	2018	2017	2016
Självförsörjningsgrad, procent	80,8	81,6	80,6	79,6	77,6
Relativ skuldsättning, procent	44,7	43,8	45,8	47,7	49,9
Lånestock 31.12, miljoner euro	992	1 014	1 100	1 206	1 371
Lån, euro/invånare ¹	1 508	1 550	1 698	1 871	2 157
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	1 895	1 950	1 944	1 894	1 951
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	1 483	1 250	1 394	1 515	1 517
Lån och hyresgarantier, euro/invånare ¹	2 256	1 912	2 151	2 356	2 389
Ackumulerat överskott/underskott, miljoner euro	6 541	6 102	5 753	5 396	4 944
Ackumulerat överskott (underskott), euro/invånare ¹	9 945	9 333	8 877	8 389	7 784

¹ Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2019 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

Soliditetsgraden, som mäter kommunens soliditet och dess förmåga att tåla underskott och klara av åtaganden på lång sikt, har hållit sig på samma nivå som under de två föregående åren. En genomsnittlig soliditetsgrad på 70 procent anses vara en allmän målsättning inom den kommunala ekonomin.

Den relativa skuldsättningen anger hur stor del av kommunens driftsintäkter som skulle behövas för att återbeta det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltal, desto bättre klarar kommunen av återbetalningen med internt tillförda medel. Eftersom årsbidraget hållit sig högt har det varit möjligt för staden att under de senaste åren finansiera en allt större del av investeringarna med inkomstfinansiering och samtidigt amortera nettot på stadens långfristiga lån. Även om främmande långfristigt kapital har minskat till följd av att lånen amorterats har det främmande långfristiga kapitalet ökat som en följd av stadens skuld till dotterbolagen i deras medel på koncernkontot. På grund av detta har nyckeltalet under översiktsperioden ökat en aning, vilket innebär en försämring.

Ökningen av hyresgarantier beror på Fastighets Ab Kalasataman Kymppi, där staden är kvar som hyresgäst med ett långfristigt avtal samt skolan vid Hallonnäsgränd 4 som genomfördes som ett hyresprojekt.

1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen över de totala inkomsterna och utgifterna visar stadens inkomstkällor och utgiftsposter. I kalkylen har alla utgifter och inkomster från resultaträkningen och finansieringsanalysen sammanställts. Differensen mellan totala inkomster och utgifter, 25 mn euro är den samma som differensen mellan penningmedel och övrig likviditet.

INKOMSTER	Mn euro	UTGIFTER	Mn euro
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 145	Omkostnader	4 662
Skatteintäkter	3 566	Tillverkning för eget bruk	-193
Statsandelar	480		16
Ränteintäkter	71	Räntekostnader	1
Övriga finansiella intäkter	88	Övriga finansiella kostnader	0
Extraordinära intäkter	9	Extraordinära kostnader	
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		Korrektivposter i inkomstfinansieringen	
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	-136	Överlåtelseförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0
		Förändring av avsättningar	8
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	26	Investeringsutgifter	1 047
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	283		
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskningar i lånefordringar	88	Ökningar i lånefordringar	32
Ökning av långfristiga lån	60	Minskning av långfristiga lån	82
Ökningar i eget kapital	0	Minskningar i eget kapital	0
Totala inkomster sammanlagt	5 679	Totala utgifter sammanlagt	5 654

Avstämning:

Totala inkomster - Totala utgifter = 5 679 – 5 654 = 25

Förändringar i likviditeten - Förändring av likvida medel = 208 - (183) = 25

Kalkylen Totala inkomster och utgifter kan avstämmas mot finansieringsanalysen på så sätt att skillnaden mellan totala inkomster och utgifter är lika stor som summan av de absoluta värdena av posterna Övriga förändringar i likviditeten och Förändring av likvida medel.

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet

Helsingfors stads koncernbokslut sammanställer 82 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen. Via dessa ingår dessutom 21 underkoncernsammanslutningar. I bokslutet har man sammanställt alla de sex samkommuner där staden är medlem och alla de 12 stiftelser där staden har bestämmande inflytande. Dessutom ingår i koncernbokslutet ett samägt bolag och 38 intressesammanslutningar. I bilagorna till koncernbokslutet finns en detaljerad förteckning över de sammanslutningar och stiftelser som sammanställts i koncernbokslutet.

1.6.2 Styrning av koncernens verksamhet

Helsingfors stad är en aktiv och stark ägare. Syftet med stadens koncernstyrning är att den sammanslutning som styrningen gäller i sin verksamhet beaktar sin ägares vilja och målsättningar, stadskoncernens helhetsintresse och sammanslutningens ställning som en del av stadskoncernen. Koncernstyrningen förenhetligar dottersammanslutningarnas förvaltnings- och styrningspraxis och tryggar att intern övervakning och riskhantering ordnas ändamålsenligt. Enligt koncerndirektivet följer staden i sin koncernstyrning bland annat de uppgifts- och ansvarsfördelningar mellan samfundens förvaltningsorgan, andra organ och ägaren som fastställs i lag. Stadskoncernen är en ägande- och förvaltningsstruktur vars ändamål är att mellan de enheter som ingår möjliggöra sådan samordning och sådant samarbete som gagnar invånarna och stadens områden. Som modersammanslutning svarar staden för styrningen av stadskoncernens utveckling och för utformningen av den service staden ger. Sammanslutningarnas roll är dels att komplettera stadens egen serviceproduktion och sköta stödfunktioner som stadskoncernen behöver, dels att sköta uppgifter som staden och utomstående organisationer handhar tillsammans. Med koncerndirektivet strävar man efter att förenhetliga och effektivisera styrningen av stadskoncernen, samt att förbättra kvaliteten på den kunskap staden får av dottersammanslutningarna samt att säkra informationsgången.

Avsikten med koncerndirektivet är delvis att stödja stadskoncernens förutsättningar för ledning, dels ägarstyrningen, så att koncernen kan ledas och styras med enhetliga direktiv och verksamhetsprinciper med hänsyn till stadskoncernens totala intresse. Koncerndirektivet ger ramarna för att stadskoncernens dottersammanslutningar styrs i enlighet med stadens målsättningar.

Stadskoncernens ägarpolitik är ett redskap för stadens styrning av stadskoncernen. Den skapar ramar för både koncernstyrningen och ägarstyrningen. Målen för ägarpolitiken handlar om att producera, organisera och utveckla stadens verksamhet och tjänster. Centrala element i ägarpolitiken är ägarstrategierna för de enskilda sammanslutningarna.

Under år 2020 bereddes ägarstrategier för bolag på marknadsvillkor och övriga samfund inom Helsingfors stadskoncern. I ägarstrategin bestäms för varje dotterbolag en uppgift och ett syfte, samt en strategi och en utvecklingspolicy för de kommande 5-7 åren. Dessutom innehåller ägarstrategin per sammanslutning de mål och mätare som uppställts för styrelsens kompetenskrav och för sammanslutningens verksamhet.

1.6.3 Väsentliga händelser i koncernen

Bolag på marknadsvillkor

Verksamheten vid **Finlandia-huset Ab** påverkades märkbart av coronapandemin. Omsättningen blev klart mindre än året innan, och resultatet gick ner på minus. Det finns en klar risk för att problemen och utmaningarna i branschen fortsätter långt in på 2021.

Helen-koncernen rapporterade en omsättning som minskat betydligt från föregående år. Detta berodde på bland annat att försäljningen av fjärrvärme i och med det varma vädret blev mindre än normalt och att partipriset på och produktionen av el var låga. Volymen och omsättningen av el såld till företag blev klart mindre än prognostiserat, vilket berodde på minskad elförbrukning till följd av coronapandemin.

Helen-koncernens resultat låg på samma nivå som föregående år, Helen Ab kunde utnyttja det varierande marknadsläget inom elproduktionen och göra en del lyckade drag på partimarknaden för el. Den goda rörelsevinsten stöddes även av bränsleprisernas utveckling och av att detaljhandeln med el blev lönsammare. Även Helen Elnät Ab:s omsättning och lönsamhet var på fjolårsnivå.

Helen-koncernens investeringar uppgick till sammanlagt 203 miljoner euro. Investeringarna i moderbolagets produktionsstruktur gick på sammanlagt 93 miljoner euro, varav nätverken för fjärrvärme och fjärrkyla stod för sammanlagt 35 miljoner.

Helen Ab fattade i januari 2020 ett beslut att investera i ett biovärmeverk i Nordsjö. Målsättningen är att få igång dess drift under uppvärmningsperioden 2022-2023. I och med att produktionen startar ett år tidigare är det möjligt att stegvis avstå från stenkolet redan tidigare än planerat. Värdet på investeringen är ca 260 miljoner euro.

I januari och februari löpte passagerartrafiken via **Helsingfors Hamns** hamnar fortfarande som man tänkt sig i budgeten, medan fraktrafiken sackade efter en aning. Men i början av mars började coconapandemin påverka i synnerhet passagerartrafiken, som praktiskt taget upphörde i mitten av månaden. Så fortsatte det ända till mitten av maj, då reserestriktionerna lättades på, och passagerarantalen började stiga till normala nivåer. Rederierna lanserade nya reseprodukter för att uppväga i synnerhet Stockholmstrafiken, som väntades komma igång igen på hösten. I månadsskiftet september-oktober sjönk passagerarmängderna ner till 80 procent under normalnivån.

Koncernens godstrafik uppgick år 2020 till 13,3 miljoner ton (-7,7 %). Linjetrafiken hade sammanlagt 4,8 miljoner personresor, vilket var 59 procent färre än året innan. Trafiken till de olika linjdestinationerna minskade enligt följande: Tallinn 54,1 procent, Stockholm 83,4 procent och Travemünde 46,7 procent. Coronakrisen slog särskilt hårt mot den internationella kryssningstrafiken, som i praktiken uteblev helt och hållet i Helsingfors år 2020. Det kommer att ta ett bra tag innan passagerartrafiken repar sig efter krisen.

För **Fastighets Ab Kabelhuset** var 2020 ett mycket annorlunda år. Räkenskapsperioden började i synnerhet med att bolaget vid årsskiftet tog över den fastighet vid Nilsiägatan 10 som köptes i december 2019, och med att den nya fastighetens personal anslöt sig till bolagets personalstyrka. Men det var coronapandemin som gjorde året exceptionellt. Den inverkade kraftigt på bolagets omsättning, verksamhet och investeringar. I slutet av mars 2020 uppdaterade bolaget sin budget och sin investeringsplan på grund av pandemins följder. Bolagets viktigaste projekt när det gäller fastighetsutveckling är Dansens hus, vars egentliga byggnadsarbeten inleddes i december 2019. Vid slutet av räkenskapsperioden 2020 uppskattades det vara färdigt till 60 procent, och helt färdigt väntas det stå mot slutet av år 2021, som planerat.

Under första kvartalet kom affärsverksamheten vid **Palmia Ab** igång nästan i planerad omfattning. Att coronaviruset sedan började sprida sig i Finland i mars och att det blev begränsningar i skolgången och restaurangverksamheten försvagade bolagets affärer märkbart. Mattjänsternas volym minskade kännbart för såväl den offentliga matens som, framför allt, lunchrestaurangernas del. Omkring hälften av lunchrestaurangerna måste stängas helt. Vid de restauranger som hölls öppna inskränktes verksamheten, och försäljningen minskade kraftigt till följd av distansarbete och andra myndighetsrestriktioner. Det krävande läget inom restaurangservicen fortsätter tillsvidare. Affärsverksamheten inom lokal-, fastighets- och säkerhetstjänsterna fortsatte på bra nivå ända till slutet av maj. Då skolorna stängts i mars inleddes omedelbart de grundläggande rengörings- och liknande arbeten som normalt görs om somrarna. Volymen för dessa arbeten minskade i juni. På hösten fortsatte verksamheten på en god nivå. När utrymna för fritidssysslor stängdes på nytt i december tog kvällsovervakningen i praktiken slut.

Livskrafts- och marknadsföringsbolag

Aktiebolaget **Forum Virium Helsinki Oy** började år 2020 tillsammans med stadens sektorer skapa en gemensam modell för projektberedning och samarbete. Coronapandemin fördröjde starten tillsammans med social- och hälsovårdssektorn, så på våren inriktades satsningarna på stadsmiljösektorn. På hösten kom sedan arbetet med social- och hälsovårdssektorn igång, och år 2021 utvidgas modellen till fostrans- och utbildningssektorn och kultur- och fritidssektorn.

Hösten 2020 inleddes en utredning om att förena **Helsingfors lejon Ab:s** och Partitorgets funktioner i ett nytt bolag. Den fortsatte in på 2021.

Året 2020 utredde staden tänkbara åtgärder kring att bygga upp stadens internationella renommé, konkurrenskraft och dragningskraft. Utgående från utredningarna bereddes en sammanslagning av funktionerna vid dotterbolagen **Helsinki Business Hub Ltd Oy** (ägd sedan 1.1.2021) och **Helsinki Marketing Oy Ltd**.

Våren 2020, då det årets Helsingfors festspel måste inställas, konstaterade Helsingfors evenemangsstiftelse sr att det var omöjligt att uppnå målet för ökande av den egna finansieringen. På grund av coronapandemin uppdaterades stiftelsens ekonomiplanering många gånger under året, och tack vare det höll sig stiftelsens helhetsresultat på plussidan.

Högholmens djurgårds stiftelse sr:s verksamhet år 2020 påverkades märkbart av coronapandemin. Högholmen höll stängt 18.3–31.5.2020 och 30.11–31.12.2020, och antalet besökare blev klart mindre än målsättningen. Årets besökarantal blev 353 144, mot ca 500 000 under normala år. Inkomsterna av besöken blev 1,3 miljoner euro (24 %) mindre än året innan.

Lokalitetsbolag

En partiell fission av Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors gjordes 31.12.2020 och bostadsbyggnaden som bolaget ägde på Sturegatan 8 överfördes till Helsingfors stads bostäder Ab. I samarbete med Helsingfors stad beredde bolaget en förvaltningsmodell för nya skolhus som möjligen byggs de kommande åren för att användas av privata utbildningsanordnare. I modellen har bolaget eventuellt åligganden som ägare och förvaltare medan skolorna planeras, byggs och används.

Bostadsbolag

Helsingfors Bostadsrätt Ab hade i slutet av år 2020 sammanlagt 100 objekt (95 år 2019), med sammanlagt 5 221 (4 885) bostäder. Bolaget har börjat omarbete utjämnningssystemet, och arbetet beräknas bli klart år 2021. I bruk väntas det nya systemet var i samband med budgeteringen för 2023.

Helsingfors stads bostäder Ab:s bostäder uppnådde antalet 50 000 i slutet av augusti 2020. Under samma år färdigställdes totalt 9 nybyggnader med sammanlagt 771 bostäder. Likaså blev fem renoveringsobjekt färdiga, med sammanlagt 635 bostäder. Vid slutet av år 2020 pågick sammanlagt 14 nybyggen med totalt 1 453 bostäder. I slutet av året var också 12 renoveringsprojekt, med sammanlagt 1 948 bostäder, på gång.

Fastighetsaktiebolaget Auroraborg hade 67 fastigheter (67 år 2019), med sammanlagt 4 204 (4 204) bostäder. Reparationskostnaderna för stadens dotterbolag Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder, som i slutet av 2019 fusionerats med Auroraborg, blev 7,61 miljoner euro högre än året innan på grund av det stora behovet av reparationer i de fusionerade fastigheterna. År 2020 uppgick reparationskostnaderna till sammanlagt 16,29 miljoner euro.

Lokala bolag och infrastrukturbolag

År 2020 utreddes möjligheterna att göra **Helsingfors stads trafikverk (HST)** till ett dotterbolag inom Helsingfors stad. I utredningen granskades olika synpunkter på den regionala kollektivtrafiken.

Coronapandemin påverkade märkbart **Sveaborgs Trafik Ab:s** verksamhet år 2020 i och med att passagerarmängderna började minska från och med mars. Antalet personresor under året blev 1 050 850 (52 procent mindre än 2019), och antalet fordonsresor 15 882 (fyra procent mindre än 2019).

Utbildnings- och kultursamfund

Helsingfors stadsteater, som upprätthålls av **Helsingfors teaterstiftelse sr**, gav föreställningar på stora och lilla scenen på Djurgårdsvägen 5 samt på Studio Pasila, Lilla Teatern och Arena-scenen. Vårsäsongen avslutades undantagsvis redan 12 mars, på grund av coronarestriktionerna. Under våren gick arbetet mest på distans, och nya former av distansarbete utvecklades för repetitionerna. Under höstsäsongen begränsades åskådaranantalet till 50 procent av den totala kapaciteten. Men även då avbröts verksamheten tidigare än vanligt, när det från och med 30 november på grund av pandemin blev totalstopp för föreställningarna. 355 föreställningar blev inställda, vilket påverkade åskådarsiffrorna väsentligt. En del premiärer sköts upp från och med hösten, vissa med ett år, andra rent av två år.

Idrottssammanslutningar

Isbanestiftelsen sr var inställd på att projektet Garden Helsinki skulle bli av. Stiftelsen deltog regelbundet – tillsammans med företrädare för koncernen, staden och projektet – i möten där projektet behandlades. Ishallen uthyrdes, inom de tillåtna gränserna under coronapandemin, för ishockeymatcher, konståkningstävlingar och shower samt andra publikevenemang. I ishallen i Tölö hölls i januari-mars FM-ligamatcher och konserter, men under resten av året inställdes, på grund av coronapandemin, alla evenemang utom några FM-ligamatcher som mot slutet av året spelades inför halvtomma eller tomma läktare.

År 2020 var **Stadion-stiftelsens** viktigaste uppgift förberedelserna inför återöppningen av Olympiastadion, för att se till att samarbetet med olika partner inom fem olika verksamhetssektorer skulle löpa bra. Efter att byggherren i juli hade bekräftat när stadion är klar, började man i augusti marknadsföra Olympiastadions återöppning och Den nya eran i nationella och internationella kanaler. De planer som gjorts upp i början av 2020 måste anpassas till rådande myndighetsbestämmelser och restriktioner under våren och hösten. Pandemin hade en betydande inverkan på uthyrningen och användningen av stadions lokaler, på grund bl.a. av företagets distansarbetspolicy och förbudet mot sammankomster. Av storevenemangen för augusti 2020 flyttades fyra konserter fram till år 2021, på grund av coronan. Öppningsshowen Stadionnation måste ställas in och i stället hölls en televiserad öppningsceremoni i direktsändning den 22 augusti.

Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy, Helsingfors Idrottshallar Ab och Nordsjö idrottshus Ab Helsingfors stad beslutade till följd av pandemin stänga stadskoncernens lokaler för inomhusmotion (bl.a. simhallarna och motionscentren) två gånger under år 2020. Första gången stängde man 16 mars och öppnade igen 31 maj, och under stängningen städade, ordnade och underhöll hallarnas månadsavlönade personal de olika utrymmena. Personalen semestrade även under stängningen. Andra nedstängningen började 30.11. 2020, och fortgick hela vintern och våren. Som följd av restriktionerna inleddes ett samarbetsförfarande som gällde hela personalen. Efter samarbetsförhandlingarna fattade man beslut om permittering av nästan hela personalen. Permitteringarna inleddes stegvis, med början den 28.12.2020.

Social- och hälsosamfund

Sektorns stiftelser producerar konkurrenskraftiga tjänster i enlighet med stadens riktlinjer som en jämlik tjänste-producent parallellt stadens egen tjänsteproduktion. Verksamheten vid Seniorstiftelsen i Helsingfors, Rehabiliteringscentret i Åggelby och stiftelsen Uddhemmet sr inskränktes under coronapandemin 2020.

Stödtjänster och andra bolag

Det gångna året präglades vid Seure Henkilöstöpalvelut Oy av permitteringarna p.g.a. pandemin samt en omorganisation i bolaget. Ursprungligen tänkte man sig att det skulle bli en stark tillväxt år 2020, och budgeten uppgjordes därför utifrån en nästan 30 procents ökning i efterfrågan. I januari och februari höll efterfrågan och leveransförmågan nästan budgeterad fart, men i och med coronapandemin backade affärsverksamheten betydligt i mitten av mars, och fick inte heller på hösten fart igen hos alla sektorer. Bolagets omsättning minskade med 11 procent, och dess resultat blev negativt.

Den största förändringen i Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab:s verksamhetsmiljö år 2020 var den coronapandemi som i mars drabbade Finland på bred front och som snabbt och långvarigt ändrade bolagets verksamhetsbetingelser.

Pandemin fick avsevärda verkningar för affärsverksamheten. De begränsningar och rekommendationer med avsikten att skydda folks hälsa och säkerhet ändrade bolagets verksamhetsbetingelser till den grad att dess verksamhetsställen stängdes 29 mars och öppnades stegvis i maj, till en början med inskränkt öppethållning. Nedstängningen förorsakade en märkbar minskning i omsättningen, och som sparåtgärd vidtogs omfattande permitteringar under tiden 8.4 - 30.6.2020.

1.6.4 Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna

Som ett led i koncernstyrningen satte stadsfullmäktige upp mål för följande dottersammanslutningar i budgeten för 2020. Alla utom två nådde målsättningarna.

Sammanslutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Finlandia-huset Ab	1. Bolaget förbereder sig för en ombyggnad av fastigheten.	Uppfylldes	Finlandia-huset har aktivt deltagit i planeringen av ombyggnaden tillsammans med intressenterna. Tillsammans med ägaren lät Finlandiahuset göra ett strategiskt konceptprojekt för husets verksamhet med sikte på tiden efter ombyggnaden. Bolaget deltog aktivt i planeringsprocessen för Lilla Finlandia under 2020.
Helen Ab	1. Utvecklingsprogrammet genomförs i enlighet med ägarens beslut.	Uppfylldes	<ul style="list-style-type: none"> Helen har beslutat att bygga ett biovärmeverk i Nordsjö och målet är att ta värmeverket i drift för uppvärmning 2022-2023. I och med produktionen startar ett år tidigare är det möjligt att stegvis avstå från stenkålet redan tidigare än planerat. Investeringens värde är cirka 260 miljoner euro. Helen investerar mer i att utnyttja spillvärme; Värme- och kylanläggningen Katri Vala i Sörnäs utvidgas med en ny värmepump som redan är den sjunde. Den nya pumpen är troligen världens största och dubbelt så stor som de andra värmepumparna i anläggningen. Investeringen ersätter 10 procent av värmeproduktionen på Sundholmen och gör det möjligt att minska användningen av stenkol, även i Sundholmens kraftverk, tidigare än väntat. Investeringens värde är cirka 30 miljoner euro. Spillvärmeprojektet i Sköldvik går vidare till en lönsamhetsbedömning. Om projektet blir verklighet skulle det stå för en fjärdedel av huvudstadsregionens fjärrvärme. Projektet för Blåbärslandets värmegrotta främjades enligt planerna, man började fylla värmelagret med vatten i slutet av november 2020. Helens totala investeringar i en ny vindpark var ca 100 mn euro
Helsingfors bostadsrätt Ab	1. Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexuppräknings som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindexuppräknings för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter förändrades i genomsnitt med -2,65 procent under en treårsperiod, vilket är 3,95 procentenhet mindre än den genomsnittliga indexuppräknings på tre år under rapporteringsperioden. Städskostnaderna per ytenhet ökade mest jämfört med föregående år. Under perioden steg även kostnaderna för försäkringar och avfallshantering. I övriga kostnader, såsom underhåll utomhus, uppvärmning och hyror lyckades man spara.

Sammanlutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Helsingfors stads bostäder Ab	1. Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexuppräknings som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindexuppräknings för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter förändrades i genomsnitt med 1,12 procent under en treårsperiod, vilket är 0,18 procentenheter mindre än den genomsnittliga indexuppräknings på tre år under rapporteringsperioden. Medeltalet för tre år höjs av de höga reparationskostnaderna och de höga energikostnaderna under 2019. Genomsnittet för tre år sjönk p.g.a. reparationsprojekt som blev ogjorda 2020 i och med coronapandemin, låga uppvärmnings- och snööjningskostnaderna till följd av den milda och snöfria vintern samt sänkta elpriser p.g.a. konkurrensutsättning. I Helsingfors stads bostäder Ab fusionerades fem dotterbolag (31.12.2019) och således ingår i kontogruppen hyror de fusionerade dotterbolagens lokalhyror för 2020, vilka tidigare ingick i de fördelade serviceavgifterna för förvaltning, användning och underhåll och städning.
Helsingfors Hamn Ab	1. Åtgärderna i programmet för en kolneutral hamn 2035 genomförs.	Uppfylldes	År 2020 auditerade VTT det operativa programmet "Klimatneutral Hamn 2035" och konstaterade att det var ordentligt förberett och genomförbart.
Isbanestiftelsen sr	1. Beredskap att eventuellt genomföra projektet Garden Helsinki.	Uppfylldes	Stiftelsen har regelbundet hållit möten med företrädare för GH-projektet och med en grupp av stadens representanter. Stiftelsen har undertecknat ett föravtal med Garden Helsinki om att driva övningshallar samt funktionerna på den huvudsakliga isbanan. Dessutom har ett föravtal undertecknats med projektet Garden Helsinki (Nordarenas) om att inrätta ett samföretag som säljer, marknadsför och genomför evenemangen i Garden Helsinki.
Fastighets Ab Auroraborg	1. Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexuppräknings som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindexuppräknings för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter förändrades i genomsnitt med -1,50 procent under en treårsperiod, vilket är 2,80 procentenheter mindre än den genomsnittliga indexuppräknings på tre år under rapporteringsperioden. Ömsesidiga fastighetsaktiebolaget Helsingfors Råntestödsbostäder fusionerades i bolaget 31.12.2019, vilket ökade fastighetsbeståndet med 57 procent, och därför är 2020 mindre jämförbart med tidigare år. I jämförelse med föregående år uppstod de största besparingarna i fastigheternas värmeförbrukning på grund av den milda vintern. Som en följd av konkurrensutsättning lyckades man spara i fastighetsservicen. Det användes betydligt mer pengar för reparationer på grund av att det fanns ett stort behov av reparationer i de fusionerade fastigheterna.
	2. Fusion med råntestödsbostäder genomförs.	Uppfylldes	Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Råntestödsbostäder och Fastighets Ab Verksamhetslokalerna fusionerades 31.12.2019.

Sammanfattning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Fastighets Ab Verksamhetslokaler i Helsingfors	1. Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexuppräknings som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindexuppräknings för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter förändrades i genomsnitt med 10,52 procent under en treårsperiod, vilket är 9,22 procentenheter mer än den genomsnittliga indexförändringen på tre år under rapporteringsperioden. Bolagets verksamhet har varit i en kraftig förändring och det har gjorts partiella fissioner och fastighetsutvecklingsprojekt i bolaget. Antalet kvadratmeter i byggnadsbeståndet minskade under perioden med 14,78 procent från året innan till följd av fastighetsutvecklingsprojekten. Samtidigt har det pågått förberedelser för en framtida tillväxt i verksamhetsvolymen och en mångsidig utveckling av bolagets funktioner. Bolagets fasta kostnader (euro/m ²) ökade under rapporteringsperioden på grund av förändringarna i byggnadsbeståndet, men de kommande ändringarna i verksamheten påverkar sannolikt nyckeltalen i motsatt riktning under de närmaste åren. De årliga förändringarna i nyckeltalet för bolagets kostnader för fastighetsunderhåll (euro/m ²) har påverkats utom av de ovan nämnda förändringarna i byggnadsbeståndet också av de åtgärder som genomförts under olika kontogrupper och av de årliga volymerna för dessa.
Fastighets Ab Kabelhuset	1. Kostnadsstegringen (€/m ²) n inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexuppräknings som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindexuppräknings för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter förändrades i genomsnitt med -7,50 procent under en treårsperiod, vilket var 8,80 procentenheter mindre än den genomsnittliga indexförändringen på tre år under rapporteringsperioden. Den varma vintern sänkte uppvärmningskostnaderna betydligt liksom behovet av underhåll utomhus. På grund av coronapandemin användes lokalerna sparsamt vilket minskade förbrukningen av vatten och el. Reparationerna har varit på sparlåga på grund av den osäkra ekonomiska situationen. Fastigheten som köptes på Nilsägatan har varit i mycket flitig användning.
	2. Projektet Dansens hus går framåt.	Uppfylldes	Projektet Dansens hus håller tidtabellen. Byggstarten för Dansens hs var 7.10.2019. I december 2020 hade ca 60 procent av bygget färdigställts. Det är meningen att Dansens hus ska vara klart i slutet av 2021.

Sammanlutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
MetropoliLab Oy	1. Bolaget säkerställer och tryggar tillgången i huvudstadsregionen till sådana laboratorieanalys- och provtagnings tjänster som behövs för uppföljningen av livsmedels-, vatten- och miljötillståndet i alla epidemisituationer och andra undantags- och störningssituationer och garanterar att sådana tjänster finns att tillgå för företagarna, myndigheterna och kommuninvånarna i området.	Uppfylldes	Företaget deltog i det riksomfattande nätverket för samarbete mellan miljömyndigheter och stärkte därmed den riksomfattande kompetensen och synligheten i beredskapsverksamheten. Trots att epidemin spred sig kunde man fortsätta verksamheten som vanligt genom att införa stränga arrangemang för funktionerna och med varuleverantörerna. Man såg till att laboratoriet fungerar i enlighet med undantagslagen och beredskapsplanen och garanterade att analys- och provtagnings tjänster kan tillhandahållas myndigheter, företagare och kommuner. Verksamhetsmodellen fortsatte efter att beredskapslagen inte längre tillämpades.
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	1. Ökad verksamhet i samarbetsnätverket Urhea.	Uppfylldes	Samarbetet med Urhea-halli och Idrottsakademin var aktivt och samarbetet kommer att ökas när Urhea-hallen blir klar. Trots coronarestriktionerna kunde man ordna träningar för Idrottsakademin i Backasgatans simcenter. Ett viktigt inslag i samarbetet var att grunda ett träningscenter hösten 2020 tillsammans med Finlands simförbund och Idrottsakademin. Träningscentret verkar i simcentret där även Urhea-tränarnas arbetspunkter finns.
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	1. De fasta kostnaderna och avskrivningarna per fullt arbetsskift minskar med 4 procent jämfört med år 2019.	Uppfylldes inte	Siffran för översiktsperioden 2019 var 19,57 euro/fullt arbetsskift. Siffran år 2020 blev 23,16 euro/fullgjort arbetsskift. Talet ökade med 18 procent. Målet nåddes inte, eftersom bolaget hade gjort omfattande satsningar på personalvolymen för att kunna svara mot den kraftigt ökande efterfrågan. Till följd av pandemiläget sjönk dock efterfrågan avsevärt och samtidigt också antalet fullgjorda arbetsskift. Med hjälp av permitteringar uppstod besparingar i personalkostnaderna, men relativt sett mindre än vad efterfrågan sjönk.
Stadionstiftelsen sr	Öppning av Olympiastadion och en gradvis start av verksamheten under 2020 i enlighet med tidsplanen för att slutföra projektet.	Uppfylldes	Stiftelsen flyttade in i den nyrenoverade Olympiastadion 5.8.2020 och stadions öppning firades 22.8.2020 via tv, utan publik på plats. Stadionstiftelsens samtliga fem affärsområden (evenemang, besöks- och turisttjänster, mötestjänster, lokaler samt idrotts- och må bra-tjänster) kunde börja i augusti- oktober 2020 med beaktande av coronarestriktionerna. I december avbröts verksamheten på Olympiastadion på grund av pandemiläget.

1.6.5 Redogörelse för ordnande av koncerntillsynen

De grunder för intern kontroll och riskhantering som stadsfullmäktige godkänt 30.1.2019 (29 §) gäller även dottersammanslutningarna och deras styrelser. Dessutom ges det instruktioner i anvisningen Intern kontroll och riskhantering samt Helsingfors stads etiska principer, vilka stadsstyrelsen har godkänt 13.1.2020 (§ 12) och 28.10.2019 (§ 722).

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

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

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

Enligt det gällande koncerndirektivet är stadens dotterbolag och dotterstiftelser indelade i två olika grupper, dvs. portföljer; dotterbolag som arbetar på marknadsvillkor och övriga samfund. I stadens ägarstyrning kan olika verksamhetsprinciper och -sätt tillämpas för dotterbolagen som arbetar på marknadsvillkor och för de övriga, t.ex. genom att slå fast olika skyldigheter för intern kontroll och riskhantering. Stadsstyrelsen beslutar om dotterbolagen placeras i de här portföljerna som en del av ägarstrategin som bereds av stadskansliet.

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

När dottersammanslutningarna lämnar in bokslutsuppgifterna lämnar de även in redogörelser över intern kontroll och riskhantering till stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning. I flera av redogörelserna lyftes covid-pandemin fram som en realiserad risk. Coronapandemin har haft en mycket stor inverkan på vissa dotterbolag. Redogörelserna understöder den åsikt om att det inte förekommer betydande brister i den interna kontrollen och riskhanteringen, och att dotterbolagen identifierar risker i deras verksamhet samt metoder tillräckligt för att hantera dem ganska bra. Den interna kontrollen och riskhanteringen kan dock fortfarande utvecklas i praktiken i många dotterbolag, till exempel när det gäller att utarbeta och tillämpa redogörelser.

1.6.6 Koncernbokslut samt nyckeltal

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag 2020 var ca 1 438 mn euro. Årsbidraget förbättrades från 2019 med ca 61 mn euro. Helsingfors stads årsbidrag ökade med 122 mn euro jämfört med föregående år. Dottersammanslutningarnas effekt på stadskoncernens årsbidrag var ca 61 mn euro mindre än föregående år. I synnerhet resultaten för Helsingfors Hamn Ab (ca 19 mn euro) och Palmia Ab (ca 4 mn euro) försämrades från 2019 huvudsakligen som en följd av coronapandemin.

Stadskoncernens resultat för 2020 var 605 mn euro, varav Helsingfors stads andel 497 mn euro och Helen Ab: s andel 123 mn euro hade störst påverkan.

Stadskoncernens överskott var 569 mn euro, vilket var 65 mn euro mer än föregående år. Helsingfors stads överskott var 119 miljoner euro bättre än föregående år.

År 2020 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -269 mn euro negativt, något bättre än året innan (-333 mn euro år 2019). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investerings kassaflöde var -9 mn euro och denna nivå var ungefär samma som föregående år (-33 miljoner euro).

Dotterbolagens (ej samkommuner) totala investeringsnivå uppgick till 1 040 miljoner euro vilket var 103 mn euro mer än förra året (937 mn euro år 2019). Den totala investeringsnivån har stigit från utfallet 2017 med 275 mn euro, alltså ökat nästan med en tredjedel. Under samma period har stadens investeringar ökat med cirka en tredjedel från omkring 619 mn euro 2017 till cirka 917 mn euro 2020 (en jämförbar nivå 2020, med hänsyn till kapitaliseringen i stadsmiljösektorns hus).

År 2020 var de största investeringarna i dotterbolagen (ej samkommuner) Helsingfors stads bostäder Ab (294 mn euro), Helen Ab (204 mn euro) och Fastighets Ab Kvarnbäckens campus (138 mn euro) och Fastighets Ab Aurora-borg (124 mn euro). De största investeringarna i samkommunerna var HRM:s (287 mn euro, hela samkommunen) och HUS (251 mn euro, hela samkommunen) investeringar.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 5 552 mn euro, dvs. 8 442 euro per capita (lån 5171 mn euro 2019). Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 992 miljoner euro, dvs. 1 508 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock minskade (42 mn euro) men däremot ökade dotterbolagens sammanlagda lånestock med 423 mn euro som en följd av den ökade investeringsnivån (motsvarande ökning 2019 var 434 mn euro).

Samfundsrapporten 1-12/2020 presenterar den mest betydande utvecklingen i dotterbolagens verksamhet och ekonomi för 2020.

HELSINGFORS STADKONCERNENS RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Verksamhetsintäkter	3 803 496	3 739 674
Omkostnader	-6 402 147	-6 076 784
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	32 706	16 817
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 565 945	-2 320 294
Skatteintäkter	3 565 598	3 493 732
Statsandelar	480 135	233 329
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 263	22 908
Övriga finansiella intäkter	10 211	8 984
Räntekostnader	-57 520	-60 129
Övriga finansiella kostnader	-7 303	-1 480
	-41 349	-29 717
ÅRS BIDRAG	1 438 439	1 377 050
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-843 899	-824 773
Differens vid eliminering av innehav	697	-9 428
Nedskrivningar	-110	-635
	-843 311	-834 836
Extraordinära poster	10 330	-50
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	605 458	542 165
Bokslutsdispositioner	1 035	1 522
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Latent skatt	-28 734	-15 729
Minoritetsandelar	3 253	95
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	568 884	503 733

FINANSIERINGSANALYS FÖR HELSINGFORS STADSKONCERN

1 000 euro	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 438 439	1 377 050
Extraordinära poster	10 330	-50
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-94 871	-136 999
	1 341 771	1 215 682
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 273 959	-2 210 554
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 735	16 603
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	646 667	645 146
	-1 610 556	-1 548 805
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
	-268 785	-333 123
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-21 415	-10 706
Minskning av utlåning	11 217	14 875
	-10 199	4 169
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	652 933	566 813
Minskning av långfristiga lån	-254 373	-396 983
Ändring av långfristiga lån	-17 704	17 610
	380 855	187 440
Ändringar i eget kapital		
	3 285	-960
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-18 324	-14 971
Förändring av omsättningstillgångar	-39 475	17 890
Ändring av fordringar	3 399	-24 832
Ändring av räntefria skulder	82 581	150 764
	28 181	128 851
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
	402 123	319 500
Ändring av likvida medel		
	133 337	-13 623
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 628 634	1 495 297
Likvida medel 1.1	1 495 297	1 508 920
	133 337	-13 623

KONCERNBALANS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	28 263	40 219
Övriga utgifter med lång verkningstid	212 990	198 745
Förskottsbetalningar	8 156	7 908
	249 409	246 872
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 549 836	3 429 482
Byggnader	6 625 554	6 266 624
Fasta konstruktioner och anordningar	2 784 058	2 694 195
Maskiner och inventarier	1 343 711	1 374 911
Övriga materiella tillgångar	24 471	23 588
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 051 602	1 736 855
	16 379 232	15 525 655
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	312 321	285 092
Övriga aktier och andelar	487 119	473 765
Övriga lånefordringar	484 238	474 043
Övriga fordringar	2 883	2 879
	1 286 561	1 235 779
FÖRVALTADE MEDEL	659 545	526 163
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	145 070	105 595
Fordringar		
Långfristiga fordringar	106 968	129 010
Kortfristiga fordringar	501 507	482 863
	608 475	611 873
Finansiella värdepapper	772 804	717 705
Kassa och bank	855 830	777 592
AKTIVA SAMMANLAGT	20 956 925	19 747 233

1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	7 015
Uppskrivningsfond	1 795 812	1 801 661
Övriga egna fonder	1 085 545	1 000 028
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 668 890	5 220 722
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	568 884	503 733
	12 832 657	12 239 671
MINORITETSANDELAR	171 389	151 338
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	59 847	68 001
Övriga avsättningar	34 768	37 107
	94 615	105 108
FÖRVALTAT KAPITAL	683 343	568 285
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	5 234 907	4 855 341
Långfristigt räntefritt främmande kapital	148 910	130 927
	5 383 817	4 986 268
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	317 212	315 922
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 473 893	1 380 641
	1 791 105	1 696 563
Främmande kapital sammanlagt	7 174 921	6 682 831
PASSIVA SAMMANLAGT	20 956 925	19 747 233

Koncernens nyckeltal har utvecklats som följer:

Koncernens nyckeltal, 1 000 euro	2020	2019	2018	2017	2016
Koncernens resultaträkning					
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent	59,4	61,5	61,3	60,7	61,2
Årsbidrag/avskrivningar, procent	170,4	166,8	174,6	196,6	193,0
Årsbidrag, euro/invånare	2 187	2 106	2 096	2 165	2 054
Koncernens finansieringskalkyl					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro	-495 288	-283 135	97 903	-111 905	-532 913
Investeringar med internt tillförda medel, procent	63,7	62,8	79,5	103,0	87,8
Låneskötselbidrag	4,8	3,1	3,3	3,5	2,1
Likviditet, kassadagar	66	62	69	76	59
Koncernbalans					
Självförsörjningsgrad, procent	62,1	62,7	62,6	61,7	60,3
Relativ skuldsättning, procent	90,3	88,6	87,4	89,2	87,6
Ackumulerat överskott, 1 000 euro.	6 237 774	5 724 455	5 249 605	4 770 587	4 153 306
Ackumulerat överskott, euro/invånare	9 485	8 755	8 101	7 416	6 539
Koncernens lån 31.12, 1 000 euro	5 552 118	5 171 263	4 983 823	4 984 749	4 940 025
Koncernens lånestock, euro/invånare	8 442	7 909	7 691	7 749	7 777
Lån och hyresgarantier 31.12, 1 000 euro	6 432 236	5 662 877	5 663 071	5 054 944	5 217 864
Lån och hyresgarantier, euro/invånare	9 780	8 661	8 739	7 858	8 215
Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 euro	484 238	474 043	478 189	480 390	478 670
Koncernens lånefordringar euro/invånare	736	725	738	747	754
Invånarantal	657 674	653 835	648 042	643 272	635 181

1.7 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 496 727 658,16 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter, vilka tas upp i deras egen bokföring.

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat disponeras enligt följande:

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

Affärsverk	Över-/underskott	2020 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 790 131,52
Affärsverket Servicecentralen Helsingfors	underskott	-4 078 489,79
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	underskott	-867 261,19
Affärsverket Företagshälsan Helsingfors	överskott	17 659,68
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	14 451 822,07

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

Fond	Över-/underskott	2020 euro
Bostadsproduktionsfonden	överskott	1 353 922,20
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	839,31
Försäkringsfonden	överskott	1 565 867,87
Innovationsfonden	underskott	-2 710 515,06
Delaktighetsfonden	underskott	-716 480,19

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

	2020 euro
Ur investeringsfonden för Kampen-Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	192 815,01
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionens resultat för räkenskapsperioden	703 771,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	1 827 169,11
Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösning av investeringsreserven för ombyggnaden av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs	840 939,63
Det föreslås att räkenskapsperiodens överskott för den övriga verksamheten, efter reserver och fondöverföringar, ska upptas i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder.	486 287 511,61

Budgetutfallet

2 Budgetutfallet

2.1 Driftsekonomidelens utfall

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Centralförvaltningen	20 163	0	20 163	36 421	16 258	-220
Fostrans- och utbildningssektorn	59 179	0	59 179	64 684	5 505	0
Stadsmiljösektorn	1 049 471	0	1 049 471	1 097 585	48 114	0
Kultur- och fritidssektorn	34 622	0	34 622	24 073	-10 549	-2 000
Social- och hälsovårdssektorn	177 100	0	177 100	177 320	220	0
Inkomster sammanlagt	1 340 535	0	1 340 535	1 400 082	59 547	-2 220
Utgifter						
Centralförvaltningen	-272 905	4 796	-268 109	-276 975	-8 866	-34 668
Fostrans- och utbildningssektorn	-1 237 586	-2 033	-1 239 619	-1 235 351	4 268	0
Stadsmiljösektorn	-803 469	-374	-803 843	-784 803	19 040	0
Kultur- och fritidssektorn	-267 523	-70	-267 593	-258 914	8 680	0
Social- och hälsovårdssektorn	-2 221 498	-2 319	-2 223 817	-2 266 570	-42 753	-54 200
Utgifter sammanlagt	-4 802 981	0	-4 802 981	-4 822 612	-19 631	-88 868
Verksamhetsbidrag	-3 462 446	0	-3 462 446	-3 422 530	39 917	-91 088
Avskrivningar	-316 572	0	-316 572	-323 718	-7 146	0
Räkenskapsperiodens resultat	-3 779 019	0	-3 779 019	-3 746 248	32 771	-91 088

Verksamhetsinkomsterna (inklusive tillverkning för eget bruk) uppgick till 1 400,1 miljoner euro inklusive försäljningsvinsterna från mark och byggnader samt aktier. Detta är 1,1 procent mindre än föregående år (inkomsterna 1 415,7 miljoner euro), men överskrider budgeten med ca 60 miljoner euro.

I centralförvaltningens verksamhetsintäkter bokfördes som stadsstyrelsens disponibla medel ett osedvanligt stort statligt arv på ca 11,7 miljoner euro som Helsingfors stad mottog och som stadsstyrelsen har beslutat att ska användas för att främja äldre personers motion och kulturell verksamhet.

Stadsmiljösektorns verksamhetskostnader överskred budgeten med närmare 50 miljoner euro. Den största ökningen var vid budgetmomentet stadsstruktur, där inkomsterna blev större än budgeterat bland annat på grund av försäljning av mark, arrenden samt avgifter för byggnadstillsyn och lov för gatuarbeten. Överlåtelsevinsterna från försäljning av mark och byggnader samt aktier var sammanlagt 137,3 miljoner euro och de bokfördes på budgetmoment stadsstruktur.

Inkomsterna på budgetmoment byggnader överskred budgeten med 9,7 miljoner euro. Försäljningsintäkterna blev ca 15,4 miljoner euro större än budgeterat, vilket berodde på att intäkten från byggherrearvodet för stadsmiljösektorns hus var större än väntat. Avgifterna gav upphov till aningen större inkomster än budgeterat medan hyresinkomsterna blev 6,2 miljoner euro lägre än budgeterat huvudsakligen av att betalningsfrihet beviljades på grund av pandemin.

Överskridningen av inkomsterna vid fostrans- och utbildningssektorn beror på statsstöd på 11,8 miljoner euro samt annan extern finansiering. Pandemin ledde till ett inkomstbortfall på 8 miljoner euro, vilket orsakades närmast av uteblivna klientavgifter inom småbarnspedagogiken och inkomster från yrkesutbildningens försäljning av tjänster och produkter.

Kultur- och fritidssektorns inkomster blev ca 10,5 miljoner euro sämre än budgeterat, främst på grund av coronapandemin. Verksamhetsställen har varit stängda eller haft begränsade öppettider, vilket lett till att inkomster från biljettförsäljning och övrig försäljning inte influtit som förväntat.

Omkostnaderna uppgick till 4 822,6 miljoner euro och de ökade med 4,1 procent från föregående år och överskred budgeten med 19,6 miljoner euro.

I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest i stadsmiljösektorn, vars utgifter underskred det budgeterade med 19 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns utgifter överskred budgeten med 42,8 miljoner euro, varav budgetmomentet Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt överskreds med 31,8 mn euro och social- och hälsovårdstjänsterna med 21,3 mn euro. Utgifterna för social- och hälsovårdstjänsterna överskreds med 17,5 miljoner euro orsakade av coronapandemin och 3,8 miljoner euro i tekniska överskridningar. På budgetmomentet Apotti underskreds de budgeterade utgifterna med närmare 9 miljoner euro eftersom Apotti ska tas i drift först under 2021.

Stadens externa omkostnader var 34 miljoner euro högre än budgeterat, en ökning på 3,6 procent jämfört med föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 4,4 procent 2020, alltså närmare tredubbelt i förhållande till det strategiska målet (1,29 procent).

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

1 Centralförvaltningen

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	20 163	0	20 163	36 421	16 258	-220
Utgifter	-272 905	4 796	-268 109	-276 975	-8 866	-34 668
Verksamhetsbidrag	-252 742	4 796	-247 946	-240 554	7 392	-34 888
Avskrivningar	-9 614	0	-9 614	-10 236	-621	0
Räkenskapsperiodens resultat	-262 356	4 796	-257 560	-250 790	6 770	-34 888

I centralförvaltningens verksamhetsintäkter bokfördes som stadsstyrelsens disponibla medel ett osedvanligt stort statligt arv till ett värde på ca 11,7 miljoner euro som Helsingfors stad mottog och som stadsstyrelsen har beslutat att ska användas för att främja äldre personers motion och kulturell verksamhet. Som en följd av det epidemiologiska läget steg arbetsmarknadsstödet kommunandel till 75,8 mn euro, vilket var 13,8 mn euro mer än budgeterat.

1 10 01 ORDNANDE AV VAL, TILL CENTRALVALNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-803	0	-803	-394	409	0
Verksamhetsbidrag	-803	0	-803	-394	409	0
Räkenskapsperiodens resultat	-803	0	-803	-394	409	0

I budgeten för 2020 reserverade man sig framför allt för förberedelserna för kommunalvalet 2021. Covid19-pandemin samt beredskapen inför de ändrade tidsschemana. Vissa upphandlingar och reformer väntade på besked från justitieministeriet eller Institutet för hälsa och välfärd. Detta ledde till märkbara besparingar i anslagen för 2020.

1 20 01 REVISIONSNÄMNDEN OCH -KONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3	0	3	7	4	0
Utgifter	-2 036	0	-2 036	-1 747	289	0
Verksamhetsbidrag	-2 033	0	-2 033	-1 740	293	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 033	0	-2 033	-1 740	293	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Revisionsnämnden och -kontoret			
Prestationsmål			
Dagsverken	3 400	3 233	-167
Effektivitet/lönsamhet			
Utvärderingarnas och granskningarnas andel av dagsverken, %	75,0	79,8	4,8
Utvärderingsberättelsen färdigställs senast 30.4	30.4.	14.4.	-16,0
Revisionsberättelsen lämnas senast 30.4	30.4.	29.4.	-1,0
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Revisionsdagar per räkenskapsår, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	390	412	22
Resurser			
Antal anställda (31.12)	18	16	-2
Antal anställda som utför granskning och utvärdering	16	16	0

Produktivitet (2018=100)	2020	2019	2018
Utveckling av produktiviteten för revisions- och utvärderingsverksamheten	104,1	91,7	100,0
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt (m ² lägenhetsyta)	602	602	602
Utveckling av kostnaderna per enhet			
Granskningsdagarnas pris euro/dag	490	487	508
ändring från föregående år, procent	0,6	-4,1	11,9

Utfallet för revisionens omkostnader 2020 blev mindre än vad som budgeterats. Personalkostnaderna är revisionskontorets största utgiftspost. Budgeten underskreds mest för personalkostnader (127 000 euro) och köpta tjänster (142 000 euro). Besparingar uppstod på grund av att mängden familjeledigheter samt avtalspriset för stadens revision sjönk. Revisionsverksamhetens utgifter var 2,66 euro per invånare. De offentliga revisionstjänsternas andel av revisionsväsendes omkostnader var 4,3 procent och revisionsnämndens andel 5,1 procent. Helsingfors stads revisionskontor biträdde KPMG Oy Ab under ca 820 arbetsdagar i den lagstadgade revisionen.

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

Revisionskontorets produktivitet mäts med produktivetsindex. Output-indexets faktorer för arbetsinsatser har 50 procents vikt, kvalitetsfaktorer kring arbetet 40 procents vikt och personalfaktorer 10 procents vikt. Input-index utgörs av omkostnaderna deflaterade med prisindex för offentliga utgifter (allmän förvaltning i kommunalekonomin).

Det bindande verksamhetsmålet uppnåddes som följer:

- Revisionsnämndens utvärderingsverksamhet gäller utvärdering av hur stadsstrategin genomförts. Minst 67 procent av de årligen varierande temana i revisionsnämndens utvärderingsplan (exkl. målutvärderingar, uppföljning av genomslagskraften och ekonomisk utvärdering) hänför sig till utvärdering av riktlinjer eller mål fastställda i stadsstrategin.

Målet nåddes. Av de varierande temana hade 86 procent en strategisk koppling.

1 30 STADSSTYRELSEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	11 902	11 902	0
Utgifter	-14 108	4 558	-9 550	-7 185	2 365	-11 108
Verksamhetsbidrag	-14 108	4 558	-9 550	4 718	14 268	-11 108
Räkenskapsperiodens resultat	-14 108	4 558	-9 550	4 718	14 268	-11 108

1 30 01 DISPOSITIONSMEDEL, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	11 902	11 902	0
Utgifter	-12 000	4 558	-7 442	-5 233	2 209	-11 108
Verksamhetsbidrag	-12 000	4 558	-7 442	6 670	14 112	-11 108
Räkenskapsperiodens resultat	-12 000	4 558	-7 442	6 670	14 112	-11 108

Stadsstyrelsens dispositionsmedel, 5,233 miljoner euro, har använts för allmänna ändamål, till att göra staden mer trivsam och trygg samt till mångsidig evenemangsproduktion.

De största realiserade kostnaderna i de allmänna dispositionsmedlen var projekt för att förebygga utslagning av unga och förhindra segregation mellan områden (Stns beslut 12.3.2018), 0,9 mn euro för säsongssysselsättning av unga, utgifter för anskaffning av Helsingforsmedaljer 0,7 mn euro, Senatstorgets uteservering 0,5 mn euro, och 0,3 mn euro för att ordna tävlingen Helsingfors Energy Challenge.

På budgetmomentet bokfördes ett osedvanligt stort statligt arv på ca 11,7 miljoner euro som Helsingfors stad mottog och som stadsstyrelsen har beslutat att ska användas för att främja äldre personers motion och kulturell verksamhet.

1 30 02 STADSSTYRELSENS UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 108	0	-2 108	-1 952	156	0
Verksamhetsbidrag	-2 108	0	-2 108	-1 952	156	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 108	0	-2 108	-1 952	156	0

I budgeten 2020 hade reserverats 2,1 mn euro i stadsstyrelsens understöd och utfallet blev 2,0 mn euro.

Stadsfullmäktige har beslutat att sammanlagt 0,4 mn euro av anslaget ska beviljas i understöd till följande samfund: Finlandiahuset Ab, stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus, Helsingforsregionens sommaruniversitet, Y-stiftelsen och Vuosaaren Urheilutalo Oy. Utöver dessa beslutar stadsstyrelsen om understöd till övriga samfund på sammanlagt 1,7 mn euro bestående av bidrag för invånardelaktighet och stadsstyrelsens allmänna bidrag.

1 40 01 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 510	0	15 510	13 803	-1 707	0
Utgifter	-129 794	348	-129 446	-121 732	7 714	-8 050
Verksamhetsbidrag	-114 284	348	-113 936	-107 929	6 007	-8 050
Avskrivningar	9 614	0	-9 614	10 218	-604	0
Räkenskapsperiodens resultat	-123 898	348	-123 550	-118 147	5 404	-8 050

Budgetmomentet stadskansliet hade 129,4 miljoner euro till sitt förfogande och en rätt att överskrida detta på 8,1 miljoner euro. Grundandet av inkubatorn Helsinki Health på Mejlans campus, en 5g-testplattform i Böle och för centraliserade it-anskaffningar beviljades överskridningsrätter. Stadskansliet hade sammanlagt 137,5 miljoner euro i anslag, inklusive överskridningar, till sitt förfogande. Den största utgiftsposten var personalkostnaderna 69,5 mil-

joner euro (57,1 procent av utgifterna) och köpta tjänster 35,7 miljoner euro (29,3 procent av utgifterna). Bidragen, 1,1 miljoner euro och köpta tjänster 14,1 miljoner euro, stod för de största inbesparingarna. Besparingen av bidrag berodde till stora delar på att anslag för sysselsättningsbidrag inte förbrukades. Besparingarna av köpta tjänster bestod bland annat av att de centraliserade datainköpen flyttades till nästa år och i utfallet av experttjänster för sysselsättning. Hela stadens anskaffning av munskydd på 1,4 miljoner euro ingår i stadskansliets köp av förnödenheter. Till följd av covid-pandemin minskade resekostnaderna med mer än en miljon euro.

2020	Stadskansliet (övriga anslag)	Informationsteknik	Sysselsättnings- ärenden	Totalt
Inkomster	2 991	2 597	8 215	13 803
Utgifter	-65 053	-27 306	-29 373	-121 732

Näringsverksamhet

Näringslivsavdelningen svarade i Helsingfors för att dela ut det verksamhetsstöd för ensamföretagare som Arbets- och näringsministeriet beviljar. Fram till slutet av september hade 9 399 ansökningar lämnats in, varav 7 644 fick stöd. Verksamhetsstödet belopp per företagare var 2 000 euro, och det sammanlagda beloppet utbetalda bidrag var 15 288 000 euro. Över hundra av stadens anställda deltog i organiseringen och utdelningen av verksamhetsstödet. En del av dem var sådana vars ordinarie arbete avbrutits p.g.a. pandemin. Enheten NewCo för nya företag svarade i Helsingfors för den riksomfattande coronahjälpen åt företagare. NewCo gav råd åt flera tusen företagare i Helsingfors.

750 unga hade fram till slutet av oktober fått karriärvägledning. I slutet av november hade NewCo:s företagsrådgivning konsulterats 7 068 gånger. I slutet av oktober hade 3 682 kunder fått samordnad branschöverskridande sysselsättningsfrämjande service (TYP). Sammanlagt 80 personer fick arbete genom sysselsättningsskyldigheten. Inom sysselsättningstjänsterna erbjöds ca 1 900 tillfälliga åtgärder (Helsingforstillägg, arbetsprövningar, läroavtal och lönesubvention).

Beredningen av kommunförsöket med sysselsättning var årets största insats vid sidan om kundbetjäningen. I och med försöket, som startade i mars 2021, tar staden ett betydligt större ansvar för sysselsättningen än tidigare. Målgruppen är sådana arbetslösa som inte har rätt till inkomstrelaterad arbetslöshetsförmån, samt de arbetslösa som är under 30 år och/eller talar ett främmande språk. Vid årets slut var målgruppens storlek omkring 48 000 arbetssökande.

Företagskuvösen Health Incubator Helsinki inledde sin verksamhet på campus i Mejlans. Med stöd från Helsingfors stads innovationsfond startades Helsinki Education Hub och NewCo Accelerator. NewCo svarar på det växande behovet av service för uppstarts-team. Under sin första verksamhetsmånad kontaktades tjänsten över hundra gånger.

Tillväxtföretagsklustret Maria01 utvecklades, och man främjade ett mera omfattande innovations- och startupcampus. Näringslivsavdelningen stärkte dels stadens förmåga att locka till sig filmproduktioner, dels områdets roll som ett kluster för digitala och kreativa branscher.

Turismen i Helsingfors hade ökat flera år i rad innan covid19-pandemin. Antalet turister minskade drastiskt från och med mars, vilket påverkade restauranger, evenemang, aktiviteter och transporttjänster. Situationen har fortsättningsvis varit svår hela året och i december var beläggningen på hotell bara tio procent.

Turistbranschen har fått stöd på många sätt. Företagen har berömt hyressänkningarna, den flexibla användningen av stadsrummet, marknadsföringen i hemlandet samt de olika kurserna och webinarier.

Förvaltning

Stadsfullmäktiges och de övriga organens sammanträden blev elektroniska på våren. Riktlinjerna för förvaltningsförfarandet och de tekniska arrangemangen blev snabbt klara.

På grund av coronaepidemin utarbetades riktlinjer för förvaltningsförfarandet och de tekniska och praktiska arrangemangen på några veckor för att komma igång med elektroniska möten.

Pandemin satte också sin särprägel på stadens juridiska intressebevakning. Rättstjänsten skötte utöver sin vanliga verksamhet också om det juridiska stödet för covid-samordningsgruppen, förvaltningssektorerna och beslutsfattandet.

Informationshanteringsgruppen koordinerade och styrde efterlevnaden av Informationshanteringslagen. Sektorernas, förvaltningarnas och affärsverkens ansvar för att styra och verkställa informationshantering fastställdes. Man såg till att riktlinjer, kurser och tillsyn stämmer överens med vad som föreskrivs i lag.

En programhelhet för verkställande Informationshanteringslagen organiserades. Programhelheten innehåller en beskrivning av dels stadens gemensamma modell för informationshantering, dels stadens handlingsoffentlighet.

Dataskyddarbetet fortsatte under ledning av dataskyddsombudet. Stadens första databokslut blev klart.

Säkerhets- och beredskapsenheten deltog i hanteringen av coronakrisen genom att utveckla och upprätthålla en lägesbild av krisen som stöd för beslutsfattandet vid Huvudstadsregionens samordningsgrupp. Stadskoncernens beredskapsdirektiv uppdaterades utifrån observationer om pandemikrisen.

Principerna för den lokala säkerhetsplaneringen i Helsingfors godkändes, och en expertgrupp för säkerhetsplaneringen utsågs.

Styrning av stadens personalärenden

De strategiska prioriteringarna för stadens HR var ledarskap för framgång, utveckling av ledarskap och arbetskultur, kompetensledarskap, strategisk resursfördelning, effektiv belöning samt datadrivet ledarskap.

För stadens arbetsplatser utarbetades uppdaterade riktlinjer utifrån myndigheternas rekommendationer och undantagslagen.

Stadens epidemiologiska enhet, företagshälsan personalorganisationerna och arbetarskyddet samt övriga inom staden samarbetade nära för att garantera att jobbet är hälsosamt och tryggt.

För att kunna flytta personal över förvaltningssektorgränserna skapades tjänsten Expertbanken, med vars hjälp nästan 400 flyttningar gjordes. Förfaringssätten stödde också interna personalflyttningar inom förvaltningssektorerna och affärsverken. Det blev ännu fler sådana än mellan förvaltningssektorerna.

Personalens kunnande utvecklades med virtuella metoder. Personalen fick stadsomfattande utbildning för distansarbetsverktygen. Cheferna erbjöds stöd för att göra de anställda delaktiga, bygga upp förtroendet och för ny praxis inom ledarskap, som alla påverkar arbetshälsan. Stadens praxis för distansarbete preciserades, och försäkringskyddet vid distansarbete utvidgades.

Trots det besvärliga året förbättrades personalens upplevelse av stadsförvaltningen. Två personalenkäter genomfördes, nämligen Uudistumisen pulssi, som mätte strategisk förnyelse, och Kunta10, som sonderade arbetshälsan.

I bägge förbättrades resultaten på stadsnivå. I synnerhet ledarskapsmätarna utvecklades, bland annat genom att coachande ledarskap gavs en större roll.

Utvecklingen av ledarskapet på stadsnivå tog stora kliv framåt. I samarbete med sektorerna och affärsverken utarbetades stadens gemensamma hörnstenar för ledarskapet.

Personalens resultat- och utvecklingssamtal ersattes med framgångssamtal, under vilka man diskuterar målsättningar, resultat och utveckling samt stöd som behövs i arbetet.

Ett av de huvudsakliga målen för enheten Tillgång på personal, som inrättades i början av året, är att trygga tillgången på arbetskraft inom branscher med personalbrist. Inom projektet Työvoimapulan juurisyyt utreddes orsakerna till arbetskraftsbristen i yrkesgrupperna med hjälp av olika metoder inom servicedesign. Övriga metoder har varit en reform av principerna för att bevilja tjänstebostad samt deltagande i sektorernas och affärsverkens handlingar.

Stadens arbetsgivarimage utvecklades genom ett brett samarbete mellan HR och kommunikationen. Försök med anonym rekrytering har gjorts. Inom den förutseende rekryteringen har man trots undantagsförhållandena satsat på rekrytering av sommarvikarier och startat ett nytt sommarjobbprojekt för kvalitetsövervakningen inom konceptet Världens bäst fungerande stad.

Liksom under tidigare år justerades konkurrenskraften för stadens löner med den fleråriga löneutvecklingsplanen, särskilt vad gäller läkare vid hälsocentraler, sjukhus, rehabiliterings- och omsorgstjänster, vårdare vid hälsostationer, olika uppgifter inom småbarnspedagogiken samt en del arbeten inom eftermiddagsverksamheten för funktionshindrade.

Engångsbelöningarna för arbetsgemenskaper och anställda har fått en större roll genom att en procent av stadens totala lönesumma vikts för detta ändamål, i syfte att uppmuntra till framgång i det dagliga arbetet.

Även systemet med resultatpremie med dess nya finansieringsmodell tillämpades. Med engångspremier belönades också flexibilitet och framgång under coronan.

Intern revision

En oberoende extern utvärdering av stadens interna revision gjordes. Utvärderingen konstaterar att stadens interna revision till väsentliga delar tillämpar internationella yrkesstandarder och etiska principer för intern revision.

Den interna revisionen producerade utvärderingsdata åt stadens ledning om hur interna kontrollen och riskhanteringen fungerar genom att utföra granskningar i centralförvaltningen, sektorerna och dotterbolagen.

Granskningsobjekt var bland annat hur man valt genomförandeform för byggprojekten, klientavgifter, upphandlingar, arrenden och lokaluthyrning, processen för att inleda tjänsteförhållande, behandling av kemikalier, avtalshantering och övervakning, analys av inköpsfakturer och beställningar, kommunikation på sociala medier, förvaltningsprocesser samt användarrättigheter i datornätverket.

Endast i de granskningsobjekt där man bedömt att den interna kontrollen och riskhanteringen inte var på en godtagbar nivå, följde man upp hur rekommendationerna följdes under det exceptionella året. I september-oktober hade 60 procent av de rekommenderade åtgärderna vidtagits.

Stadsstyrelsen godkände i januari direktivet för intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern, som Interna revisionen berett tillsammans med ekonomi- och planeringsavdelningen.

Strategi

Strategiavdelningen inledde sin verksamhet i början av året. Dess syfte är att bistå stadskansliet att betjäna sektorerna vid planering, verkställande och digitalisering i enlighet med strategin.

Verksamheten i början av 2021 var fördelad på fyra enheter, nämligen Stadsfakta, Stadsstrategi, Utveckling och Digitalisering.

Avdelningen deltog i hanteringen av coronakrisen genom att rikta experternas arbetsinsats till krisberedningsgruppens uppgifter samt för att planera och samordna åtgärderna för återhämtning efter coronakrisen.

Samordning och utveckling av intressebevakningen på stadsnivå främjades genom att tillsammans med sektorerna skärpa verksamhetsmodellen. Under hösten bereddes tillsammans med sektorerna en konsekvensbedömning av den pågående strategiperioden för stadens ledningsgrupp och för debatt i fullmäktige.

Samordningen för att främja hälsa och välfärd utfördes i enlighet med en modell som Helsingfors stadsstyrelse beslutat om. Hyte-barometern blev färdig i början av året, och för budgeten för 2021 bereddes bland annat gemensamma Hyte-målsättningar. Dessutom var avdelningen med i nätverket WHO Healthy Cities, samt genomförde tillsammans med amerikanska Bloomberg Foundation ett projekt för skolbarnsmotion.

Det andra skedet av FN:s agenda för hållbar utveckling kördes igång, i syfte att bereda Helsingfors andra lokala rapport åt FN sommaren 2021. Samtidigt hjälper avdelningen till med att bedöma hur staden agerar för målsättningen hållbar utveckling. Den tekniska tjänstens servicestrategi och helheten för Staras utvecklande blev färdiga, och godkändes av stadsstyrelsen i november.

Utvärderingen av det nya ledarskapssystemet fortsatte i stor utsträckning. Utvärderingen omfattar akademisk forskning från tre högskolor (Hanken, Helsingfors universitet och Tammerfors universitet), en konsultbedömning och en

bedömning av delaktighet som staden själv sammanställt. Resultaten från enkäterna Kommun10 och Uudistumisen pulssi tillämpas bland personalen.

Enheten stadsforskning och -statistik regelbundet återkommande insamling av data om olika fenomen stödde förståelsen av Helsingfors utveckling och kunde nyttjas vid kartläggningen av hur förändringar i omvärlden och coronapandemin påverkat invånarnas vardag.

Helsingforsbarometern befäste sin ställning som årligen återkommande invånarenkät. Den gav värdefull kunskap också om tankar och förhoppningar som väckts under pandemin.

Enheten för internationella ärenden flyttades från näringslivsavdelningen till strategiavdelningen i början av året. Med enhetens stöd fortsatte vi att utveckla samordningen av den internationella verksamheten. Covid-pandemin påverkade kraftigt stadens internationella verksamhet. Tjänsteresor utomlands och mottagning av internationella gäster var förbjudet från och med mars. Verksamheten övergick helt till virtuella evenemang och distansmöten. Men intresset för Helsingfors utomlands förblev starkt, och vi fortsatte vårt aktiva samarbete med olika internationella samarbetsparter. Helsingfors valdes till ordförande i Eurocities Economic Development Forum för en tvåårsperiod.

Ekonomi- och planeringsavdelningen

Pandemins konsekvenser för den allmänna ekonomiska utvecklingen och för stadens ekonomi har varit betydande, och de kommer att fortsätta en lång tid framöver. Trots pandemin kunde man reformera budgetprocessen och både Genomförandeprogrammet för markanvändning och upphandlingsstrategin blev klara.

Staden följde aktivt de ekonomiska konsekvenserna av covid-pandemin samt den planerade vårdreformen och intressebevakning visavi staten gjordes tillsammans med de andra stora städerna i Finland.

Budgetprocessen uppdaterades i samarbete med stadens ledning och sektorer. Definitionerna inför statens automatiska ekonomirapportering blev klara, och man började verkställa och testa dem.

Trots pandemin fortsatte byggandet av bostäder aktivt. Under året började man bygga 7186 bostäder, och 7 280 bostäder färdigställdes. Staden beviljade bygglov för 6 370 bostäder, och vid årsskiftet höll man på att bygga ca 10 100 bostäder.

Mest byggstarter blev det i Böle (1 376), varav största delen i området Postparken i Norra Böle. Även i Fiskehamnen var antalet påbörjade bostäder stort (1 122), och de ligger i delområdena Fiskehamnen och Sumparn. De flesta byggstarterna utanför projektområdena koncentrerades till före detta Forsby sjukhus område. Inom zonen för Jokerbanan (inom 800 m från spåret) började man bygga 665 bostäder.

Man fortsatte aktivt att planera, samordna och styra projekten för områdesbyggande (12), förorterna och centrum. Ett projekt inom områdesbyggandet var det tredje bostadstornet i Redi i Fiskehamnen som började byggas, samt utvecklingskedet av spårvägsprojektet Fiskehamnen-Böle. Stadsmiljösektorns hus blev klart i Fiskehamnen.

I Busholmen fortsatte bostadsbyggandet i Busholmsklippans, Atlantbågens och Utterkajens områden. I kvarteret Wood-City på Busholmen blev Supercells huvudkontor klart. Förberedelser för att kunna bygga på Ärtholmen fortsatte med muddrings- och fyllnadsarbeten vid den östra stranden och rivning av varvets byggnader.

Byggandet fortsatte livligt också i Kronbergsstranden och på Degerö. Fyllnadsentreprenaden vid Hundholmarna och simstranden blev färdig, och byggandet av daghemmet Silverdalen inleddes.

I Böle blev de sista bostäderna i Tripla klara och i Mellersta Böle restes konstverket Ecology Stone. De första invånarna flyttade in i Postparkens område.

Verkställighetsprogrammen för stadsförnyelsen i Malmgård-Gamlas, Malm och Mellungsby blev färdiga, och stadsförnyelsen kom igång.

Planeringen av Malms flygfältsområde fortsatte. Detaljplanerna för zonerna kring Jokerbanan bereddes och tomternas byggbarhet gick framåt bland annat genom att en gasledning flyttades.

På Jokerbanans område byggs det mest i Åggelby och Rönninge. Campusdelegationen började stötta utvecklingen av Vik. Bostadsbyggandet i Kungseken var fortfarande livligt i området Kungseksberget. I planläggningsområdet Dammstranden började man bygga gator och kommunalteknik. I Hongasmossa fortsatte byggandet av småhus.

Man deltog i en gemensam beredning av nya spårvägar i centrum och i utvecklingen av Södra hamnen samt samordningen av utvecklingen av Hagnäs och stadskärnan. Stadsmiljönämnden godkände den föreslagna detaljplanen för Björkholmen.

I Kvarnbäcken fortsatte beredningen av detaljplanen för Björnjägaren. I centrala Kvarnbäcken framskred planeringen av språkgymnasiet och yrkesinstitutet Stadin ammattiopisto. I Nordsjös centrum kom mot slutet av året byggandet av det första bostadstornet igång, och byggandet av det nya gymnasiet i Nordsjö fortskred. Detaljplanen för Jokerkvarteret i Östra centrum blev klart och förhandlingarna om att bygga ut det fortsätter.

I november godkände stadsfullmäktige riktlinjerna för stadens bostadspolitik, BM2020. Som stöd för att samordna bostadspolitiken uppgjordes en verksamhetsmodell som gör det lättare att välja upplåtelse- och finansieringsform i samband med detaljplanering, reservering av tomter och markanvändningsavtal.

En bostadsproduktionsprognos gjordes som grund för befolkningsprognosen, och följningen av byggandet av lokaler utvecklades. Ett program för utveckling av våningshus fick SAFA-priset, och programmets koordinering fortsatte på stadsnivå.

Även hissprojektet fortsatte och trähusbyggen främjades. Avdelningen deltog i den regionala MBT-planeringen.

Faktagrunden för boende stärktes genom att utveckla sajten Asuminen Helsingissä och noga följa coronapandemins inverkan på bostadsbyggande och boendet.

Stadens upphandlingsstrategi uppdaterades i samarbete med sektorerna och intressenter. Stadsstyrelsen godkände den i december.

Enheten upphandlingar och konkurrensutsättning deltog från och med mars aktivt i stadens samordning av pandemin. Enheten var även med i kärntruppen för covid-beredningen och i samordningen av munskydd.

Inom koncernstyrningen uppgjordes förslag till stadens dottersammanslutningars respektive ägarstrategier, som ska göra stadens ägarmålbild åskådligare och som innehåller avgörande mätare och tillväxtfrämjande målsättningar.

Koncernstyrningen moderniserade processen för att utse styrelser i stadens dotter- och intressebolag. Ett nytt element som togs med i processen var styrelsekandidaternas självutvärdering.

Koncernstyrningen fortsatte också utreda en eventuell bolagisering av stadens trafikverk samt beredde dotterbolagen inför utvecklingen av stadens internationella dragnings- och konkurrenskraft. Under ledning av koncernstyrningen planerade man en eventuell fusion av Helsingfors Lejon Ab:s och Partitorgets funktioner. Handledning och riktlinjer för dotterbolagen bereddes.

Personalkassan Helsingfors stads intressekontor förberedde sig på en ny version av sitt datasystem, som ska innehålla omfattande självservicefunktioner. Det är meningen att det nya systemet ska tas i drift våren 2021.

Samtidigt har man berett uppdateringar i intressekontorets regler och servicevillkor som en följd av den nya versionen. Likviditetsplaneringen fick ett nytt datasystem.

Kommunikationsavdelningen

Trots undantagsförhållandena efterlevdes verksamhetsplanen för kommunikationen. Helsingforskanalen spelade en viktig roll inom kriskommunikationen, och i november var Helsingfors den stad i Finland som hade flest följare på sociala medier.

Kris- och störningskommunikationen i undantagsförhållanden utvecklades under kansliets ledning i betydande grad. Med aktiv och förutseende informering säkrade vi att stadens invånare, stadsförvaltningens personal, media och andra samarbetspartner hade så uppdaterad information som möjligt om coronaläget och stadens planer för att bemästra situationen.

Antalet chattar vid Helsingfors-info fortsatte öka. Vid problemsituationer kan invånarna ta kontakt per telefon eller få stöd av stadsanställda och frivilliga som jobbar inom ett digitalt stödnätverk.

Inom medlingen infördes distans- och Teams-medling. Vid hybridmedling var en del deltagare på plats i byrån och en del hemma vid datorn eller telefonen. Man förberedde sig inför att medlingens organisation flyttas från social- och hälsovårdsministeriet till justitieministeriet.

Under våren öppnade staden en egen sajt för covid-19 på vilken man kontinuerligt uppdaterar vilka ändringar i stadens verksamhet som pandemiläget föranleder samt aktuella förhållningsregler.

Populäraste innehållet blev statistiken över pandemiläget i Helsingfors, som under hösten lästes omkring 300 000 gånger. Borgmästarens info på Helsingforskanalen direktsändes, liksom också informeringen från huvudstadsregionens samordningsgrupp för covid-19. Helsingforskanalen bjöd dessutom på nya slags fritidsprogram om bland annat kultur och motion, samt innehåll riktat till barnfamiljer.

Informeringen på engelska utvecklades genom att dels lägga ut fler nyheter på engelska på hel.fi -sidorna, dels satsa på att producera innehåll på engelska för sociala medier. Vi satte igång en reform av webbplatsen för invandrare.

Information om covid-19 gavs på finska, svenska, engelska, teckenspråk, ryska, arabiska, somali och estniska. Därutöver gavs förhållningsregler ut på hela 16 andra språk.

Evenemangen under Helsingforsdagen ordnades, liksom många andra, virtuellt eller som hybridevenemang. Genom informering skapade vi synlighet för distansevenemangen, och så backade vi upp tryggheten vid de fysiska träffarna.

Bland annat kungörelsen av Helsinki Energy Challenge, Valborg på distans, Senatstorgets uteservering och Slush väckte stort intresse.

Som mest tittade 1,4 miljoner finländare på JVG:s virtualgig under Valborg. Evenemangets innehåll och marknadsföring har samlat på segrar under hela året vid internationella marketingtävlingar. Staden fick beröm bland annat då den vann serien Best Citizen Engagement vid tävlingen City Nation Place Global. Motiveringen för segern var att invånarna i stor skala engagerats i det exceptionella valborgsfirandet.

I juni godkände stadens ledningsgrupp riktlinjerna och en verkställighetsplan för stadens varumärkesupplägg.

Utvärderingen av delaktighets- och interaktionsmodellen inleddes i samarbete med stadens alla sektorer. Vi gjorde bland annat en responsenkät om stadslotsverksamheten, en bedömningsenkät om äldre- och handikapråden och om Helsingfors ungdomsråd, samt en uppföljning av medborgarbudgeten i samråd med Helsingfors universitet.

Medborgarbudgetens 44 projekt körde igång utgående från röstningen hösten 2019. Idékläckningen inför andra rundan började i oktober, och vi fick in ca 1 500 idéer.

Staden får årligen in över 70 000 responskommentarer. Sedan våren 2019 har man arbetat på ett nytt system för respons och kontakt, och avsikten är att införa det efter konkurrensutsättning i slutet av år 2021.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Informationen utnyttjas effektivare i stadskansliets kärnuppgifter och stadens organisation

Målet nåddes för båda mätarna.

Mätarna för kundupplevelse på webbplatsen hel.fi utnyttjas bättre för att förbättra användarnöjdheten.

- Det tas kvartalsvis fram en rapport över uppföljningsdata och målnivåernas utfall.

Mätaren uppfylldes. En rapport över uppföljningsdata och målnivåernas utfall görs kvartalsrapporter.

- Måluppfyllelsen följs i styrgruppen för kommunikation och vid samordningsmöten i kommunikationens enhet för innehållsproduktion och informationsförvaltningens team för applikationshantering.

Mätaren uppfylldes. Måluppfyllelsen följdes upp i styrgruppen för kommunikation och vid samordningsmöten i kommunikationens och informationsförvaltningens team för applikationshantering.

En internationellt nätverkad föregångare

Målet nåddes.

- En för hela staden gemensam verksamhetsmodell för samordning av stadens viktigaste internationella samarbetsnätverk tas i bruk. Verksamhetsmodellen har tagits i bruk inom hela stadsorganisationen

Mätaren uppfylldes. Verksamhetsmodellen har godkänts av stadens samordningsgrupp för internationella ärenden 9.12.2020 och den tillämpas i stadens hela organisation för att bedöma genomslagskraften i de internationella nätverken. Verksamhetsmodellen kan tillämpas även då man planerar att gå med i nya nätverk.

Tryggande av en stabil ekonomi och hållbar tillväxt.

Målet nåddes. Alla tre mätare uppfylldes.

- Investeringarna finansieras med internt tillförda medel så att lånestocken per invånare inte ökar (1 871 euro/ invånare)

Mätaren uppfylldes. Stadens långfristiga lån amorterades med 81,5 miljoner euro och man sköt upp ny låntagning med hjälp av den fortsatt goda betalningsförmågan. Stadens lånestock (inkl. affärsverkens externa lån) uppgick till 992 miljoner euro vid utgången av året. Lånestocken var 1 506 euro per invånare vid utgången av året.

- Antalet påbörjade bostäder (7 000 bostäder)

Mätaren uppfylldes. Byggstarterna för bostäder var 7 187, färdigställda 7280 och 6 409 bygglov.

- Man försöker få alltmer potentiell arbetskraft till företagen. De sysselsättningsfrämjande evenemangen har haft 3 500 deltagare

Mätaren uppfylldes. Enligt det bindande målet skulle man ha 3500 deltagare 202, vilket överskreds med 738 deltagare. Målsättningen var 119 evenemang vilket överskreds med 91 evenemang 2020. Dessutom har 527 personer blivit sysselsatta via tillställningarna per 31.12.2020.

Förbättring av ledarskapsarbetet och utveckling av verksamhetskulturen.

Målet nåddes inte, eftersom mätaren inte uppfylldes.

- Det har fastställts principer och föresatser för ledarskapet vid Helsingfors stad. Principerna och föresatserna ingår i stadens program och de har tagits upp till diskussion i ledningsgrupperna som vägledning för chefsarbetet i hela staden.” Resultaten i stadskansliets Kommun10-enkät år 2020 bättre jämfört med 2018 års resultat när det gäller frågorna om ledarskap med coaching.

Mätaren nåddes ej. Stadskansliet och fem avdelningar uppfyllde målsättningen. En avdelning nådde inte målet och således nådde stadskansliet inte det bindande målet i sin helhet.

1 50 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 650	0	4 650	10 708	6 058	-220
Utgifter	-126 164	-110	-126 274	-145 917	-19 643	-15 510
Verksamhetsbidrag	-121 514	-110	-121 624	-135 209	-13 585	-15 730
Avskrivningar	0	0	0	18	-18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-121 514	-110	-121 624	-135 227	-13 603	-15 730

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-7 780	0	-7 780	-6 195	1 585	-60
Verksamhetsbidrag	-7 780	0	-7 780	-6 195	1 585	-60
Räkenskapsperiodens resultat	-7 780	0	-7 780	-6 195	1 585	-60

Stadsfullmäktige sammanträdde som planerat 21 gånger trots pandemin. Mötena drog ut på tiden mer än vanligt innan man fick den elektroniska röstningen att fungera. Således var utgifterna större än under 2019 men underskred budgeten med 10 procent.

Också stadsstyrelsen sammanträdde som planerat, men de övriga organen sammanträdde lite mer sällan. De budgeterade utgifterna underskreds med ca 15 procent.

På grund av covid-pandemin gjordes så gott som inga resor, bortsett från årets första månader. Endast sju procent av anslagen förbrukades.

För året hade man dessutom budgeterat representation och 87 mottagningar för internationella kongresser. Enbart sju av dem kunde ordnas eftersom covid-pandemin ledde till att stadens alla andra mottagningar och representationstillställningar ställdes in fr.o.m. mitten av mars. Även representationstillställningarna i samband med Helsingforsbiennalen flyttades till följande år.

1 50 02 PERSONALUTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	444	444	0
Utgifter	-10 909	0	-10 909	-12 064	-1 155	-1 200
Verksamhetsbidrag	-10 909	0	-10 909	-11 620	-711	-1 200
Räkenskapsperiodens resultat	-10 909	0	-10 909	-11 620	-711	-1 200

Budgetmomentets anslag för 2020 uppgick till 10 909 000 euro, vilket överskreds med 1 155 000 euro, orsakat av en ökad semesterlöneskuld.

Periodiserade personalkostnader

De periodiserade personalkostnaderna utgjorde 14,2 miljoner euro. Semesterlöneskulden var 18,3 miljoner euro större än föregående år. Ökningen av semesterlöneskulden beror på ändrade avtal 2020, vilket påverkade beloppet av semesterlön som ska betalas samt på att personalen ökade. Dessutom avtalade staden våren 2020 att även andra inom personalen än läkarna kan byta ut semesterlönen mot ledighet. Semesterlöneledighet jämte bikostnader överfördes till 2021 för sammanlagt 6,9 mn euro.

Utjämnningen av försäkringspremier minskade utgifterna på denna punkt med 5 miljoner euro.

Personalbiljett

Personalbiljetternas totala utgift var 880 000 miljoner euro. Med anslaget understöddes personalens biljettförmån alternativt beviljades ekonomiskt stöd för att köpa en cykel. Anslaget underskreds eftersom en stor del av biljetterna betalades redan föregående år.

Pensioner

Det har reserverats anslag till utgifter enligt stadens eget pensionssystem samt för övriga pensionsutgifter som inte kan allokerats till någon administrativ enhet. En summa på 3,3 miljoner euro minskade momentets utgifter (denna summa minskade utgiftsnivån som i övrigt hade varit budgetmomentets utfall). För dessa kostnader hade det reserverats 3,0 miljoner euro i budgeten (en ökning av utgifterna). Utgifterna minskades p.g.a. att pensionsansvarsreserveringen upplöstes, effekten var 6,9 miljoner euro.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-38 030	-110	-38 140	-38 584	-444	-450
Verksamhetsbidrag	-38 030	-110	-38 140	-38 584	-444	-450
Räkenskapsperiodens resultat	-38 030	-110	-38 140	-38 584	-444	-450

Budgetmomentets anslag för 2020 uppgick till 38 140 000 euro, vilket överskreds med 444 000 euro.

Kommunalbeskattning

Stadens andel för kostnaderna att verkställa beskattningen överskrider den budgeterade nivån. Kostnaderna för beskattningen i enlighet med 31 § i lagen om Skatteförvaltningen uppgick till 17 434 000 euro, vilket debiteras av staten. Jämfört med föregående år har dessa kostnader ökat med 760 000 euro och från 2018 med närmare 2 700 000 euro. Staden kan inte själv påverka denna betalningsandel som gäller staden.

Andelar och ersättningar

Det betalades bidrag till koncernbolag för att genomföra stadens näringspolitik och producera evenemang, Helsingin Markkinointi Oy fick 4,9 miljoner euro och Evenemangsstiftelsen 4,5 miljoner euro. Nylands förbunds andel var 3,1 miljoner euro, Helsingforsleden Ab:s andel av finansieringskostnaderna 2,5 miljoner euro, Helsinki Business Hub Ltd Oy:s andel 1,3 miljoner euro och Forum Viriums andel var 1,2 miljoner euro.

Medlemsavgifter

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

1 50 04 CENTRALISERAD PROJEKTVERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 650	0	4 650	10 264	5 614	-220
Utgifter	-7 445	0	-7 445	-13 278	-5 833	0
Verksamhetsbidrag	-2 795	0	-2 795	-3 014	-219	-220
Avskrivningar	0	0	0	18	-18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 795	0	-2 795	-3 032	-237	-220

Med anslagen för centraliserad projektverksamhet finansierades sammanlagt 65 av stadens olika sektorers EU-projekt (inkl. bland annat 6Aika-strategiska projekt) och övriga projekt med extern delfinansiering. Sammanlagt 55 projekt finansierades av den Europeiska Unionen och 10 projekt finansierades med annan extern finansiering 2020.

För projekt användes 11,3 miljoner euro. Det inkomstfördes sammanlagt 9,7 miljoner euro i bidrag från EU och andra finansörer. Stadens verksamhetsbidrag 2020 utföll bättre än budgeterat.

Dessutom användes anslaget för att betala hyror och driftskostnader för uppstartsklustret Maria01. Hyresintäkterna från Maria01 bokfördes som inkomst på samma budgetmoment. Budgetmomentets inkomstbortfall blev 220 000 euro i förlorade hyresinkomster av Maria01 under våren. Ingen hyra debiterades under tre månader p.g.a. coronan.

1 50 05 ARBETSMARKNADSSTÖDETS KOMMUNANDEL, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-62 000	0	-62 000	-75 797	-13 797	-13 800
Verksamhetsbidrag	-62 000	0	-62 000	-75 797	-13 797	-13 800
Räkenskapsperiodens resultat	-62 000	0	-62 000	-75 797	-13 797	-13 800

Den kommunala andelen av arbetsmarknadsstödet steg till ca 75,8 miljoner euro p.g.a. covid-pandemin, vilket var ca 13 mn euro (19 procent) mer än föregående år. Arbetsmarknadsstöd betalas till arbetslösa som nyligen kommit in på arbetsmarknaden och till arbetslösa som inte kan få arbetslöshetsdagpenning. När arbetsmarknadsstöd har betalats för sammanlagt 300 arbetslöshetsdagar, tar hemkommunen över betalningen av hälften av kostnaderna. När antalet betalningsdagar överskrider 1 000, stiger kommunens betalningsandel till 70 procent. Arbetslösa som börjat omfattas av kommunandelen hör till denna kategori tills de har ett jobb som uppfyller arbetsvillkoren eller permanent har lämnat arbetsmarknaden. Reserveringen av anslag för arbetsmarknadsstödet kommunandel 2020 utgick ifrån att stödtagarna under 2020 behålls på samma nivå som 2019, eller sjunker en aning.

Antalet stödtagare har ökat på grund av covid19-pandemin som började våren 2020. Detta beror främst på att selsättningsmöjligheter saknas och arbetsmarknadssituationen försämrats p.g.a. coronaepidemin och att aktivitetstjänsterna avbröts på våren och en allmänt lägre aktivitet. Detta har lett till att arbetslöshetsdagar ackumuleras fortare och därigenom överföringar till arbetsmarknadsstödet kommunandel.

Affärsverket servicecentralen

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	98 775	92 994	-5 781
Rörelseöverskott /-underskott	2 126	-3 998	-6 124
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 046	-4 078	-6 124
Kassaflöde i den egentliga verksamheten	2 161	-3 880	-6 041
Investeringskassaflöde	-550	-177	373
Övriga förändringar i likviditeten	-300	4 033	4 333
Inverkan på likviditeten	1 311	-23	-1 334
Avkastning på grundkapital (8 procent)	80	80	0

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	72,5	63,4	-9,1
Personalkostnadernas (inkl. köpt arbetskraft) andel av omsättningen	52,9	59,7	6,8
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	-1,0	-8,2	-7,2
Investeringar av omsättningen, procent	0,6	0,2	-0,4
Produktivitet			
Förädlingsvärde/person	96	85	-11
Resurser			
Antal anställda (31.12)	1 363	1 467	104
Lönsamhet			
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	2,2	-4,3	-6,5
Avkastning på investerat kapital, procent	2,9	-5,6	-8,5
Finansieringsstruktur			
Självförsörjningsgrad, procent	84,4	83,4	-1,0
Bindande verksamhetsmål			
Kundnöjdhet minst (på skalan 1-5)	3,5	3,9	0,4

Affärsverket servicecentralen i stadens verksamhet och hushållning

Affärsverket servicecentralen tillhandahåller stödtjänster för stadens serviceverksamhet. Affärsverkets huvudsakliga verksamhet går för närvarande ut på att leverera och utveckla måltids- och renhållningstjänster, vaktmästartjänster samt telefon- och välfärdstjänster till Helsingfors stads sektorer och affärsverk. Till Servicecentralen Helsingfors uppgifter hör också den matservice i undantagstillstånd som anges i stadens planer för beredskap, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst. Servicecentralen Helsingfors är det namn som Affärsverket servicecentralen använder i sin verksamhet.

2020 blev på grund av coronapandemin ett år av många förändringar. Verksamheten präglades av undantagstillståndet och av att dagligen klara av förändringar och många slags behov hos kunderna. Från och med mars arbetade ca 10 procent av Servicecentralen Helsingfors personal, främst chefer och experter, på distans. 90 procent av personalen fortsatte hela året jobba på sin arbetsplats. De utrymmen som använts av dem som övergått till distansjobb kunde smidigt börja användas för serviceproduktion, vilket gav mera svängrum i arbetet. Detta ökade de anställdas och kundernas hälsotrygghet till exempel inom distansvårdstjänsterna.

Servicecentralen Helsingfors fortsatte utforma de spetsprojekt som inletts utifrån Helsingfors stadsstrategi, och de blev i huvudsak färdiga hösten 2020. Målsättningen för de omfattande projektgrupperna var att minska silotänkandet och arbeta med en gemensamt utvecklande approach. I syfte att kunna utveckla servicen ännu bättre och få ett synligare värde för kunderna var fokus inom spetsprojekten på kundupplevelse, arbetsgivarimage och en förändrad verksamhetskultur.

Servicecentralen Helsingfors omsättning år 2020 uppgick till 93 miljoner euro, vilket var 8 miljoner mindre än året innan. Detta berodde dels på inskränkningarna till följd av covid-epidemin, dels på att konkurrensutsatta projekt vid multitjänster flyttats. Antalet anställda var vid årets slut 1 410 ordinarie och 57 tidsbundna, sammanlagt 1 467. Grundkapitalets storlek är 1 miljon euro och av dess avkastning betalades planenligt 80 000 euro (8 procent) till staden. Räkenskapsperiodens resultat blev negativt, nämligen -4,8 miljoner euro.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande

- Kundnöjdheten minst 3,5 (på skalan 1-5)

Målet nåddes. Medeltalet för CSAT-enkäterna om kundnöjdhet var 3,90 av 5 möjliga, alltså lite bättre än år 2019, då det var 3,82. För Servicecentralen Helsingfors del gäller enkäten kundernas totala nöjdhet med servicen. Servicecentralen Helsingfors kundnöjdhet består av medeltalet för sammanlagt tio enkäter. Målsättningen för rekommendationsindexet NPS var att minst 25 procent av svararna skulle rekommendera Servicecentralen Helsingfors tjänster. Målsättningen nåddes, rekommendationsindexets (NPS) värde vid enkäterna var 26.

Affärsverket byggtjänsten

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultaträkning			
Intäkter	225 883	266 972	41 089
Egentliga kostnader	-222 297	-251 804	-29 507
Avskrivningar	-3 286	-3 066	220
Rörelseöverskott/underskott	3 423	16 409	12 986
Ränteintäkter/-kostnader	0	-13	-13
Ersättning på grundkapitalet	1 944	1 944	0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 479	14 452	12 973

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	171,4	191,7	20,3
Omsättning/person, tusen euro	5,0	13,8	8,8
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	-7,4	6,9	14,3
Investeringar av omsättningen, procent	1,6	2,6	1,0
Byggd gatumark, ha	12,6	16,4	3,8
Byggd grön gatumark, ha	2,4	3,9	1,5
Anlagd parkyta *)	5,6	18,6	13,0
Vatten- och avloppsledning, lm *)	13 564	13 500	-64
Ny- och ombyggnadsobjekt, st. *)	4 244	4 683	439
*) Till följd av kundernas beställningar, projektens svårighetsgrad och produktivitetsutvecklingen kan mängderna variera årligen +/- 10 %.			
Gatuområden att underhålla, ha **)	1 149	1 165	16
Gröna gatuområden att underhålla, ha **)	296	293	-3
Parkområden att underhålla, ha **)	918	914	-4
Naturvårdsarbeten i skogarna, ha **)	291	314	23
**) Till följd av årsvariationen och byggandet av nya områden ökar de områden som ska underhållas med 1-5 % om året.			
Resurser			
Antal anställda (31.12)	1 336	1 415	79
Lönsamhet			
Driftsbidrag, procent	2,9	7,2	4,3
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	1,5	6,0	4,5

Produktivitet	Budget	Utfall	Avvikelse
Produktivitet (2018=100)	103	103	0
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	Budget	Utfall	Avvikelse
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	76 400	76 400	0
Index (2018= 81 006 m ² total yta)	94,3	94,3	0,0
Utveckling i kostnaderna per enhet			
Naturvårdsarbeten, årskostnad, euro/ha (kostnaderna för vård i euro indexjusterade/ vård av skogsområden + vård av landskapsåker + vård av naturskyddsområden ha)	900,81	842,03	-58,78
Kostnader per byggd/reparerad nyttoyta vid stora byggprojekt över 500 k€ (euro/m ²)	1 177,50	1 121,39	-56,11
Byggande av stadsteknik (euro/omändrad gata m ²) (byggd gatu- och parkareal beaktad jämte va-ledningar km)	178	189	11
Kostnader för underhållna gatu- och parkområden och gröna gatuområden (k€ /ha)	28,915	26,465	-2,450

Stadsstyrelsen behandlade och fattade beslut om en servicestrategi för den tekniska servicen och om utvecklingen av Stara 16.11.2020. I beslutet godkändes de servicestrategiska riktlinjerna för den tekniska servicen, samt målbilden för år 2024. För att verkställa riktlinjerna och nå målsättningen uppmanade stadsstyrelsen Stara att börja bereda ett utvecklings- och produktivhetsprogram.

Serviceavtalen om miljövård och underhåll mellan stadsmiljösektorn och Stara var i kraft. Staras omsättning ökade och var större än någonsin. Byggandets volym var större än året innan. Byggnadstekniken och stadstekniskt byggande bidrog till att omsättningen och resultatet blev större än året innan. Underhållets omsättning var mindre än året innan. För att uppväga den minskande externa försäljningen söktes ny omsättning och nya kundrelationer inom stadsorganisationen. De ekonomiska verkningarna av coronapandemin märktes vid Stara i synnerhet inom logistiken, vars verksamhet växte i och med att leveranserna ökade. Dessutom stödde logistiken i betydande grad krisberedskapen inom social- och hälsovårdssektorn.

När pandemin började tillsatte Stara en intern krisgrupp för ledningsberedskap, som har sammanträtt regelbundet under hela pandemin. Gruppens uppgift har varit att hålla sig à jour med det epidemiologiska läget och säkra att Staras produktion löper smidigt och tryggt och att Stara förmår klara av sina beredskapsförpliktelser.

Året 2020 fortsatte Stara med sina strategiska utvecklingsprojekt och åtgärder för att förbättra konkurrenskraften. Målet är en stark kundorientering och bättre produktivitet, och medlet är bl.a. att utveckla chefskapet, processerna, anskaffningarna, resursförvaltningen och kompetensen. Alla de strategiska utvecklingsprojekten är (eller håller på att komma) igång, och en del har redan fullbordats. År 2020 låg huvudvikten vid utvecklandet på kundarbetet, analys av konkurrenskraften inom projekthelheten samt verkställande av digitaliseringsprogrammet.

Staras omsättning var 267,0 miljoner euro, och därtill kommer 4,3 miljoner euro i affärsverksamhetens övriga intäkter. Rörelseöverskottet blev 16,4 miljoner euro, och räkenskapsperiodens överskott 14,5 miljoner euro. Intäkterna under hela året blev 17,6 miljoner euro (6,9 %) större och räkenskapsperiodens överskott 8,7 miljoner euro större än under föregående år. Driftsbidraget blev 7,2 procent och rörelseöverskottets andel av omsättningen 6,0 procent. Lönsamheten var bättre än året innan. Grundkapitalets belopp var 24,3 miljoner euro, av vars avkastning 1,944 miljoner planenligt betalades till staden. Personalen bestod vid årets slut av 1 196 fastanställda och 219 med tidsbundet avtal, dvs. sammanlagt 1 415 medarbetare.

En ny strategi för Staras lokaler bereds i samband med ett utvecklings- och produktivhetsprogram för affärsverket, och den uppdateras när programmet blivit färdigt. Vid informationsförvaltningen kom samarbetet med en allianspartner igång som planerat. Stara deltog i beredningen av stadens digitaliseringsprogram. I programmet ingick ett projekt för att bygga om den digitala grunden, och i samband med det flyttade fem medarbetare från Stara till Stadskansliets digitaliseringsenhet från och med början av 2021.

Ekonomisk måluppfyllelse

Ekonomiskt förlöpte verksamhetsåret utmärkt. Intäkterna överskred budgeten med 18 procent och resultatbudgeten med 14 procent, och var 6,9 procent större än året innan. Stara fortsatte satsa på kundarbetet, och försäljningen till andra sektorer inom staden än stadsmiljösektorn ökade. Arbetet med några projekt som var större än sedvanligt fortsatte. Vädret år 2020 var mildt, och vintern snöfattig, så det blev inget extra arbete för Stara. Renoveringarna av Hagnäs saluhall och Gasklockan fortsatte. Antalet ombyggnader och nybyggen blev 8 procent större än föregående år. För Logistikcentralen uppstod ny omsättning, delvis påskyndat av de leveranser som coronapandemin föranledde. Intäkterna under räkenskapsperioden överskred budgeten med 42,3 miljoner euro, och de ordinarie kostnaderna gjorde det med 29,5 miljoner euro.

Med den växande omsättningen ökade även kostnaderna. Inköpen av tjänster ökade mest inom byggtekniken. I och med att logistikens volym ökade växte dess material- och förnödenhetskostnader. Staras produktion löpte utan störningar trots coronapandemin, som inte förorsakade några ytterligare kostnader för t.ex. övertidsarbete eller sjukskrivningar.

För investeringar använde Stara 6,8 miljoner euro (2,5 procent av omsättningen). I ersättning på grundkapitalet utbetalades budgetenligt 1 944 miljoner euro (8 %).

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Energieffektiviteten i lokalerna i Staras bruk förbättras. Energisparmålet är 5 procent av energiproduktionen år 2015. Målet omfattar elförbrukningen och den väderkorrigerade fjärrvärmeförbrukningen.

Målsättningen uppnåddes. Man kom nästan upp till (6,4 % under) det mål för total energibesparing (5 % av den totala förbrukningen av el och fjärrvärme, justerad år 2015) som mäter hur energieffektiviteten utvecklas i verkets lokaler.

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

Målsättningen uppnåddes. Nettorekommendationsindexet fick värdet 43,9.

- Olycksfrekvensen sjunker. Olycksfrekvensen blir 5 procent lägre än medeltalet för de tre senaste åren.

Målsättningen uppnåddes. Olycksfrekvensen år 2020 var 22,4, och därmed ca 18 procent lägre än medeltalet för de tre senaste åren (27,2).

Övriga verksamhetsmål

- Staras målsättning att 100 procent av upphandlingsbesluten innehåller miljökriterier nåddes inte helt: i 81 procent av dem ingick miljökriterier. Men räknat utifrån upphandlingarnas värde i euro innehöll 97 procent miljökriterier.
- En annan miljömålsättning som inte nåddes var att "70 procent av Staras nyttofordon ska börja använda förnybar biodiesel." Målet uppnåddes till ca 31 procent. Instruktioner för att använda förnybart bränsle har gjorts och meddelats vid Stara.

Produktivtetsutveckling

Produktivtetsutvecklingen presenteras i form av en indexserie som bygger på en tjänsts kostnader per enhet sålunda att värdet för enhetskostnads- eller produktivtetsindex är 100 år 2018. Värdet på det kombinerade produktivtetsindexet som beräknats utifrån Staras avdelningars kostnader per enhet var 103 år 2020.

Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	29 999	28 590	-1 409
Rörelseöverskott/underskott	66	-811	-877
Räkenskapsperiodens resultat	10	-867	-877
Avkastning på grundkapital (8 procent)	56	56	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	205	-673	-878
Kassaflöde från investeringar	-580	-317	263
Effekt på likviditeten	-165	-991	-826

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Försäljningsfakturer och kundreskontrafakturer, 1000 st.	1 194	1 071	-123
Betalningspåminnelser och inkassoupdrag, 1000 st.	213	172	-41
Inköpsfakturer, 1000 st.	820	847	27
Löne- och arvodesbesked, 1000 st.	772	801	29
Expertarbetstimmar, 1000 h	55	44	-11
Effektivitet/lösamhet			
Med kontoutdrag automatiskt konterad transaktion, procent	75	75,6	1
E-fakturornas andel av de utgående fakturorna, procent	36	45,3	9
Automatiskt avstämda inköpsfakturer, procent	27	23,3	-4
Inköpsfakturer avstämda i CM-systemet, procent	25	19,7	-5
Elektroniska lönebesked, procent	80	81,8	2
Resurser			
Årsverken	365	375	10
Produktivitet			
Produktivitet (2018=100)	104,0	95,6	-8,4
Omsättning/årsverke, tusen euro	82	76	-6
Mätare av effektiviteten i nyttjandet av lokaler			
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	6 959	6 845	-114
Utveckling i kostnaderna per enhet			
Månadslönebesked (e/st.)	11,2	11,2	0,0
Manuell inköpsfaktura (e/st.)	8,5	9	0,0
Anslutningsfaktura (e/st.)	2,3	2	0,0
Bindande verksamhetsmål			
Räkenskapsperiodens resultat minst 15 000 euro.	10 000	-867 261	-877 261
Kundnöjdhet minst (på skalan 1-5)	3,95	3,78	-0,17

Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten Talpas verksamhetsidé är att vara ansvarig producent och utvecklare av tjänster inom ekonomiförvaltning och löneadministration. Med specialkompetens inom kommunal förvaltning hjälper Talpa sina kunder sköta deras viktigaste åligganden. Kunder hos Talpa är olika enheter inom Helsingfors stadskoncern, däribland stadskansliet, sektorerna, affärsverken och en del aktiebolag, samt stadens ledning och personal.

De bindande verksamhetsmålen:

- Räkenskapsperiodens målsatta resultat minst 10 000 euro.

Målet nåddes inte. Räkenskapsperiodens resultat blev ca 900 000 euro negativt. Coronapandemin gjorde året exceptionellt, och det var svårt att förutse ekonomin och ha tillräcklig framförhållning i verksamheten. Affärsverkets omsättning blev ca 1,4 miljoner euro mindre än man avsett i budgeten. Dessutom påverkades omsättningen och även resursallokeringen för expertarbete märkbart av beslutet om att häva avtalet om uppdatering av HR- och löneräkningssystemet. Nettoeffekten av att avtalet sades upp i juni var ca -600 000 euro. Eftersom det nya systemet drog ut på tiden gick det även långsammare att utveckla löneprocessen och att uppnå kalkylerade personalresursbesparingar.

- Målet: kundnöjdheten minst 3,95 (på skalan 1–5)

Målet nåddes inte. År 2020 blev kundnöjdhetssiffran högre än år 2019, men stannade ändå vid 3,78, alltså under den målsatta nivån. Svarsprocenten vid kundnöjdhetsenkäten var 30, och antalet svarare rekordhög, sammanlagt 1 683. Enkäten 2020 gällde servicehelheter, och dessutom kunde svararna ge mer fritt formulerad respons, som Talpa använder för att utveckla sin service. På basis av de fritt formulerade svaren kan enskilda utvecklingsåtgärder inriktas noggrannare än tidigare.

Prestationsmål

- Antalet försäljningsfakturor, betalningspåminnelser och indrivningsuppdrag minskade till följd av att coronapandemin påverkade sektorernas serviceproduktion. Prestationsmängderna minskade i synnerhet till följd av den minskade mängden klientavgifter vid social- och hälsovårdssektorns mun- och tandvård samt vid fostrans- och utbildningssektorns småbarnspedagogik.
- Löne- och arvodesbeskeden blev däremot fler än man räknat med. Beskedens ökade antal förklaras delvis av att belöningsprinciperna ändrats, vilket syntes i mängderna utbetalade engångsarvoden. Det blev ungefär 20–30 procent fler engångsarvoden än under de föregående åren.
- Trots coronapandemin blev antalet inköpsfakturor större än planerat. Mängden fakturor som behandlas automatiskt gick inte att höja som planerat. I huvudsak berodde det på att det tog längre tid än planerat att införa det nya systemet för inköpsfakturor.

Effektivitet/lönsamhet

- E-fakturornas andel av de utgående fakturorna blev större än budgeterat. Andelen e-fakturor blev större till följd av bl.a. e-faktureringen, som införts tillsammans med Helsingfors intressebevakningsbyrå vid fakturering av dess kunder. Ökningen berodde också på att de egna e-fakturorna, direktbetalningsfakturorna och företagets e-fakturor ökade stadigt hela året.
- Till följd av det nya systemet för inköpsfakturor uppnåddes inte målet för automatiskt avstämda inköpsfakturor och inköpsfakturor som avstäms i CM-systemet. De elektroniska lönebeskedens andel blev större än budgeterat, och den gynnsamma utvecklingen väntas fortsätta.

Produktivetsmål

Vid uträkningen av ekonomiförvaltningstjänsten Talpas produktivitet beaktas affärsverkets totalproduktion samt de kostnader som presenteras i resultaträkningen.

I budgeten för 2020 fastställdes Talpas mål för tillväxten i total produktivitet till fyra procent. Att målet nåddes säkerställdes genom att till stöd för ledningen ta fram nyckeltal, med vilkas hjälp man följer hur åtgärderna i processerna och förändringarna i arbetssätten har påverkat målnivåerna och produktiviteten i arbetet.

Totalproduktiviteten uppnåddes inte, i och med att epidemin drog ner på antalet prestationer och att dröjsmålen med att ta system i drift gjorde det svårare att dels utveckla och digitalisera processen, dels nå de förväntade besparingarna i personalresurser.

Affärsverket företagshälsan

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	17 250	21 617	4 367
Rörelseöverskott/underskott (-)	140	58	-82
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	100	18	-82
Avskrivningar	-42	-19	23
Avkastning på grundkapital (8 procent)	40	40	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	142	33	-109
Kassaflöde från investeringar	-100	-65	35
Effekt på likviditeten	42	-32	-74

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Nettorekommendationsindex (NPS)	70	67	-3
Ice-akut mottagningstid till läkare inom fem vardagar	5	-	-
Antal klienter	39 500	42 000	2 500
Omsättning/kundantal	437	515	78
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/anställda, 1000€	117	146	29
Resurser			
Antalet anställda	147	148	1
Produktivitet (2018=100)			
Produktivitetsindex	100	83	-17
Effektivitetsmätare för nyttjandet av lokaler			
Lokalyta sammanlagt	5,0	5,0	0,0

Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors) inledde sin verksamhet den 1 januari 2016, så den rapporterade räkenskapsperioden var dess femte i ordningen. Riktlinjerna för Företagshälsan Helsingfors tjänster fastställs för varje ny strategiperiod i verksamhetsprinciperna för stadens företagshälsövård. Företagshälsövården inbegriper den förebyggande vården och den sjukvård som ges på allmänpraktiserande läkares nivå, jämte undersökningar och terapi som därvid behövs. De förebyggande tjänsterna bygger på lagen om företagshälsövård. Beslut om övrig service fattas av personaldirektören.

Covid19-pandemin som började våren 2020 påverkade i betydande grad Företagshälsan Helsingfors verksamhet. För att i enlighet med stadens målsättning kunna hjälpa sina klienter att klara av pandemin fick verkets organisation, som främst varit inriktad på förebyggande hälsotjänster, lov att raskt ändra sin prioritering.

Förändringen var stor, och krävde omorganisering och förmåga att snabbt ta till sig nya verksamhetssätt. En rapport om ledningen av Företagshälsan Helsingfors under krisen visar att i synnerhet organisationens förmåga att verkställa beslut varit dess styrka. Likaså stöddes ledningen i det förändrade läget av organisationens starka kvalitetssystem och kvalitetstänk. Företagshälsan Helsingfors kunde smidigt ändra sin verksamhet utifrån kundernas behov.

Omsättningen blev 25 procent större än målet i budgeten. I början av coronaepidemin omprioriterade Företagshälsan Helsingfors sin verksamhet för att kunna bistå i krisen. Den ökade omsättningen förklaras främst av coronaprovtagningen. Räkenskapsperiodens resultat blev positivt, trots att målen i budgeten inte nåddes. Med tanke på de förändringar epidemin orsakade kan resultatet anses gott.

Under epidemin ökade behovet och användningen av digitala tjänster som aldrig förr. Som exempel växte antalet besökare vid vårdchatten från 2 000 i februari till nästan 5 000 i mars 2020. I november 2020 var man redan uppe i över 8 600 besök. Även antalen besök vid läkarnas, företagshälsopsykiologernas och de psykiatriska sjukskötarens distansmottagningar ökade märkbart. Av dem som anlätade företagshälsövården gjorde 76 procent det på distans (mot 60 procent år 2019).

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Det bindande operativa målet för Företagshälsan Helsingfors är att nettorekommendationsindexet (NPS), som beskriver kundupplevelsen, har värdet 70.

Målet nåddes inte. Nettorekommendationsindexet blev 67, vilket med tanke på coronakrisen får ses som ett utmärkt resultat. I början av epidemin, då direktiven, processerna och instruktionerna för kunderna förändrades nästan dagligen, blev kundernas upplevelse av företagshälsovården sämre. Under hösten 2020 stabiliserade processerna och arbetssätten sig, och kunderna gav berömmande respons om i synnerhet webbservicen och vårdchatten. Den kritiska responsen gällde kötider och tekniska problem med chatten.

Övriga verksamhetsmål:

- På grund av det exceptionella läget kunde servicens tillgänglighet inte beräknas för de reella läkarmottagningsbesöken i och med att mottagningen i huvudsak skedde virtuellt eller per telefon.
- Produktiviteten granskades med en matrismodell där ekonomi, kundrelationer, personal och tjänsternas tillgänglighet ingick. Produktiviteten försämrades av bland annat på grund av personalomsättningen.

2 Fostrans- och utbildningssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	59 179	0	59 179	64 684	5 505	0
Utgifter	-1 237 586	-2 033	-1 239 619	-1 235 351	4 268	0
Verksamhetsbidrag	-1 178 407	-2 033	-1 180 440	-1 170 667	9 773	0
Avskrivningar	29 754	0	-29 754	21 565	8 189	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 208 161	-2 033	-1 210 194	-1 192 232	17 962	0

Fostrans- och utbildningssektorn sköter stadens småbarnspedagogik, förskoleundervisning, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning, finskspråkiga yrkesutbildning samt det fria bildningsarbetet. Fostrans- och utbildningssektorn är underställd fostrans- och utbildningsnämnden som har en finsk och en svensk sektion.

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

Driftsekonomin

Driftsekonomin utgifter år 2020 var 1 235,4 miljoner euro och dess inkomster 64,7 miljoner euro. Driftsekonomin nettoutgifter (inkomsterna-utgifterna) var 9,8 miljoner euro, och därmed 0,8 procent lägre än budgeterat.

Inkomsterna blev 5,5 miljoner euro högre (9,3 %) än i budgeten. Att de budgeterade inkomsterna överskreds berodde på en 11,8 miljoner euros extern projektfinansiering. Småbarnspedagogikens och eftermiddagsverksamhetens intäkter samt avgiftsintäkterna från Stadin ammattopisto blev, som följd av coronan, 7,3 miljoner euro mindre än budgeterat.

Sektorns utgifter underskred de budgeterade med 4,3 miljoner euro (0,3 %). De avbrott och nedskärningar i verksamheten som coronaviruset förorsakade ledde till en 10,7 miljoner euros nettobesparing i sektorns driftsutgifter.

De förlorade inkomsterna på grund av coronapandemin uppgick till sammanlagt 8 miljoner euro. Största delen av de förlorade inkomsterna var kundavgifter inom småbarnspedagogiken, totalt 5,8 miljoner euro. Inkomstbortfall uppstod även då intäkterna av eftermiddagsverksamheten och från Stadin ammattopisto minskade under nedstängningen på våren och i december.

De överskridningar av de budgeterade utgifterna som förorsakats av coronapandemin uppgick till 8 miljoner euro. Det handlade om ersättningar för utebliven förtjänst utbetalade till privata aktörer inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningens eftermiddagsverksamhet (2,3 miljoner euro), ökade företagshälsokostnader (2,1 miljoner), extraordinarie anskaffningar av material och hygentillbehör (1 miljoner), och utgifter för specialstädning och specialmåltider, vikariat och extra utrymmen.

I och med nedskärningarna i verksamheten på grund av coronapandemin besparades sammanlagt 18,6 miljoner euro år 2020. Mest besparingar blev det för måltidsservicen och anlitaandet av kortvariga vikarier inom småbarnspedagogiken under vårens nedstängning, sammanlagt 9 miljoner euro. För yrkesutbildningen uppstod inbesparingar under distansundervisningsskedet inom den köpta undervisningsservicen, måltidsservicen och materialanskaffningarna för undervisningen, för sammanlagt 4,9 miljoner euro. Inom gymnasieutbildningen sparades sammanlagt 2,2 miljoner euro i måltidsservicen, materialanskaffningarna för undervisningen och den internationella verksamheten. Inom den grundläggande utbildningen uppstod inbesparingar inom måltidsservicen och transportkostnaderna.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

I budgeten för år 2020 hade sektorn fyra bindande målsättningar. Deras uppfyllelse utvärderades med fjorton (14) mätare. Av de bindande tillvägagångssätten inom sektorn gick ett i uppfyllelse såsom budgeterat.

Vi gör individuella sätt att lära sig och studera möjliga för varje inlärare.

Målet nåddes inte. Fyra mätare av fem uppfylldes.

- Småbarnspedagogiken: En digital grupportfölj införs i varje barngrupp vid daghemmen och lekparkerna. Portföljen uppgörs vid alla enheter på ett enhetligt webbunderlag eller i en digital inlärningsmiljö.

Mätaren uppfylldes. En digital portfölj infördes i alla de 1 762 finskspråkiga och 147 svenskspråkiga barngrupperna vid daghemmen samt vid tio lekparkar, med PowerPoint och Teams som verktyg.

- Den grundläggande utbildningen: Av de elever som får särskilt stöd (de som får integrerad undervisning eller går i specialklass) är det fler än tidigare som ges möjlighet att gå i sin egen närskola.
- Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen är målet 66 procent.
- Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen är målet +2 procent jämfört med andelen år 2019.
- Siffrorna beaktar inte den centraliserade tjänsten för särskilt stöd på stadsnivå (TOI, POY, EAU, SLI, EKU, specialskolor, stödda specialklasser, undervisning på sjukhus).

Mätaren uppfylldes. 75 procent av dessa grupper inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen gick i sin egen närskola. Motsvarande andel inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen hade minskat med 1,8 procentenheter.

- Den finskspråkiga gymnasieutbildningen: Vid varje gymnasium har minst 20 procent av eleverna studerat en läroämnesöverskridande kurs planerad och verkställd av lärare eller speciallärare i flera olika ämnen i samarbete med lärare i ämnesgruppen.
- Den svenskspråkiga gymnasieutbildningen: Ämneslärarna håller ett personligt lärandesamtal med minst 95 procent av de nya eleverna. Samtalen hålls efter de tre första perioderna våren 2020.

Mätaren uppfylldes. Vid de finskspråkiga gymnasierna var andelen elever med en läroämnesöverskridande kurs 68,7 procent, varierande mellan 35,3 och 100 procent beroende på gymnasium. Vid de svenskspråkiga gymnasierna höll ämneslärarna ett personligt samtal med 96,5 procent av eleverna. opiskelijoiista.

- Yrkesutbildningen: Antalet studerande som avbryter sina studier minskar med en procentenhet jämfört med 2019.

Mätaren nåddes ej. Den målsatta nivån var 7,4 procent, och andelen elever som gjort ett negativt skolavbrott var 12,7 procent (1 142 elever). Pandemin har inverkat på skolavhoppen, trots de stödåtgärder som läroinrättningarna erbjudit. Det snabbt försämrade sysselsättningsläget och de indragna platserna för inläring i arbetet har påverkat studiemotivationen.

- Det fria bildningsarbetet: Antalet webbkurser och -föreläsningar växer med minst 20 procent jämfört med år 2019.

Mätaren uppfylldes. Målet var att ordna minst 54 webbkurser. År 2020 ordnades webbkurser och -föreläsningar enligt följande: Finska arbetarinstitutet 1 650 och Arbis 37, sammanlagt 1 687 stycken.

Vi använder hela staden som inlärnings- och arbetsmiljö.

Målet nåddes inte. Två mätare av fem uppfylldes.

- Småbarnspedagogiken: Varje småbarnspedagogikenhet genomför minst en vittomfattande fenomenbaserad helhet som tar minst två veckor och där man rör sig i och använder hela staden som inlärnings- och arbetsmiljö.

Mätaren uppfylldes i alla 158 finskspråkiga och 14 svenskspråkiga småbarnspedagogikenheter, alla 12 familjedagvårdsgupper och 10 lekparkar under våren 2020.

- Den grundläggande utbildningen (gemensamt mål med kultur- och fritidssektorn): Samarbetsstrukturer skapas mellan kultur- och fritidssektorn och fostrans- och utbildningssektorn. Målet är att det i alla områden inom den grundläggande utbildningen finns kulturstigar med verksamhet för varje årskurs. Verksamheten har förverkligats i varje skola på minst en årskurs.

Mätaren uppfylldes. För Helsingfors stads Kulturstig har det för varje klassnivå uppgjorts ett förslag till kulturinnehåll för klassnivån. Från och med hösten 2020 har alla Helsingfors stads grundskolor har tagit med Kulturstigen i sin verksamhet på minst en årskurs.

- Gymnasieutbildningen för unga: Minst 95 procent av eleverna deltar i läroplansenliga studiebesök gemensamt planerade av ämneslärarna och eleverna (företag, arbetsplatser, högskolor). Gymnasieutbildningen för vuxna: I minst 30 procent av gymnasiets kurser görs ett studiebesök.

Mätaren nåddes ej. Vid gymnasieutbildningen för unga blev utfallet 69,5 procent, och vid gymnasieutbildningen för vuxna 9,5 procent. På grund av undantagsläget med coronaviruset kunde inga studiebesök göras under våren från mitten av mars framåt. Även på hösten var det, likaså på grund av coronan, svårt att ordna studiebesök, och då undervisningen gavs på distans ordnades, enligt stadens riktlinjer, inga studiebesök.

- Yrkesutbildningen: Inläringen på arbetsplatsen ökar med 10 000 dagar jämfört med år 2019.

Mätaren nåddes ej. Inläringen på arbetsplatsen minskade under 2020. Målsättningen var att inläring på arbetsplatsen skulle ske under 379 109 dagar, men man blev 41 763 dagar från den (-11,0 %). Pandemin inverkar på utbudet av arbetsplatser där inläring hade kunnat ske.

- Det fria bildningsarbetet: Antalet kursdeltagare i nordöstra och östra Helsingfors blir minst 5 procent större än det var år 2019.

Mätaren nåddes ej. Den målsatta nivån var 24 284 kursdeltagare, men utfallet blev 18 069. Vid Arbis förblev antalet kursdeltagare oförändrat, 908, men finska arbetarinstitutet hade 5 058 kursdeltagare färre än år 2019. Närundervisningen avbröts på grund av pandemin två gånger under året, och under höstterminen minskades maxiantalen kursdeltagare för att kunna hålla tillräckligt avstånd.

Förbyggande av utslagning bland barn och unga

Målsättningen uppnåddes. Alla tre mätare uppfylldes.

- Hela stadens gemensamma mål för välfärd och hälsa (HYTE) hobbyer och fritidssysslor som främjar social gemenskap och interaktion utökas i skolor och andra vardagsmiljöer för barn och unga.

Mätaren uppfylldes. Både i de finsk- och de svenskspråkiga skolorna är det vanligt att på onsdagarna reservera tid för hobbyer. Genom försök i stadsdelarna har staden erbjudit avgiftsfria och lätta möjligheter till fritidssysslor samt hobbyer för dem som inte har några. Staden har också byggt upp nätverk för detta ändamål. Ett hobbypass för 7-9-klässare infördes i augusti 2020. Dessutom systematiserades år 2020 modellerna för att få med och engagera i synnerhet dem som inga hobbyer har i meningsfull fritidsverksamhet.

- Gemensam målsättning med social- och hälsovårdsväsendet: Det förebyggande arbetet genom samarbete mellan den sociala handledningen för barnfamiljer och småbarnspedagogiken stärks, nya samarbetsätt söks, och servicevägledning och information om den sociala handledningen för barnfamiljer utökas. Försöken inleds i nordöstra Helsingfors i samarbete mellan den lokala småbarnspedagogiken och sociala handledningen för barnfamiljer.

Mätaren uppfylldes. Meningen med modellen Hur går det? är att uppmuntra yrkespersoner att upptäcka tänkbara riskfaktorer och beskyddande faktorer, uppmuntra yrkespersoner inom småbarnspedagogiken att ta upp problemen med föräldrarna, identifiera familjens stödbehov och vägleda till hjälp. Alla 350 daghem tillämpar den gemensamma modellen 2020. Identifiera risker för familjer och att vägleda dem till rätt stödtjänst.

- Gemensam målsättning med social- och hälsovårdsväsendet: Tillsammans med social- och hälsovårdsväsendet planeras en servicekedja för barn med psykiska svårigheter, som startas stegvis enligt planen. Tillsammans med social- och hälsovårdsväsendet och HNS planeras en servicekedja för unga med psykiska svårigheter, som startas stegvis enligt planen.

Mätaren uppfylldes. En modell för en servicekedja för barn och unga med psykiska svårigheter har uppgjorts i omfattande samarbete med social- och hälsovårdssektorn, HNS och fostrans- och utbildningssektorn. Som en del av servicemodellen införs bland annat en gemensam verksamhetsmodell för att konstatera och ingripa i bekymmer, och dessutom systematiseras och ökas ingripandena samt stärks olika aktörers roll för att konstatera behovet av mentalvård samt vid lågtröskelvård.

Områdenas livskraft, stadsstrukturens funktionalitet

Målet nåddes inte.

- Gemensamt mål med kultur- och fritidssektorn: Vid tre skolor prövas, i samarbete med kultur- och fritidssektorn, bokning av utrymmen, betalning och passerkontroll digitalt.

Sambruket av skolor avbröts av coronapandemin, och då avbröts även projektet.

Kvantitativa och ekonomiska mål

Småbarnspedagogiken hade 38 459 barn, dvs. 383 färre barn som kunder än budgeterat. Vid de daghem som upprätthålls av staden var antalet barn 378 större än man räknat med i budgeten. Eftermiddagsverksamheten med stöd av lagen om grundläggande utbildning omfattade 8 155 elever, 95 fler elever än i budgeten. I eftermiddagsverksamheten för skolbarn i lekparkerna deltog 2 500 elever, vilket var 1 320 färre än i budgeten. Elevantalet i den grundläggande utbildningen var 44 894 vilket var 139 elever färre än i budgeten. Gymnasieutbildningen hade 9 004 studerande, vilket var 205 färre än man tänkt sig i budgeten. Antalet studerandeår inom yrkesutbildningen var 10 415, vilket är 1 296 fler än i budgeten. Överskridningen berodde på de extra studerandeår som staten beviljat (1 029), samt på det växande antal elever som fick påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen. Undervisningstimmarna inom det fria bildningsarbetet blev ca 630 timmar fler än man tänkt sig i budgeten: sammanlagt uppgick de till 128 733.

Sektorns produktivitet mättes år 2020 utgående från lokaler. Produktiviteten beräknas med ett produktivetsindex som en input-outputkalkyl. Sektorns output är antalet betjänade kunder samt antalet undervisningstimmar inom det fria bildningsarbetet. Sektorns input är de anslag som använts för dess verksamhet. Produktiviteten har man försökt förbättra genom att utveckla verksamheten och att utnyttja lokalerna mer effektivt. Sektorns värde på produktivetsindexet var 97,6, vilket var 1,4 enheter bättre än man tänkt sig i budgeten. Att produktiviteten förbättrades berodde främst på att antalet klienter i förhållande till de använda anslagen var större än i budgeten i synnerhet inom yrkesutbildningen, och på att utgifterna blev lite mindre än budgeterat.

PRESTATIONSMÅL

	Budget	Utfall	Avvikelse
Finsk småbarnspedagogik			
Barn yngre än skolåldern som fick vård 31.12	36 443	36 203	-240
Vid stadens egna daghem 31.12	24 110	24 612	502
Vid daghem som staden köpte service av, 31.12.	400	565	165
Inom familjedagvården, 31.12.	607	563	-44
Stöd för hemvård av barn, antal barn 31.12., båda språkgrupperna ingår	6 751	6 512	-239
Stöd för privat vård, antal barn 31.12. Båda språkgrupperna ingår	3 875	3 398	-477
I klubbar, barn 31.12.	700	553	-147
Antal barn inom förskoleundervisningen	5 680	5 798	118
Elever inom eftermiddagsverksamheten i enlighet med lagen om grundläggande utbildning:	8 060	8 155	95
Antal elever inom eftermiddagsverksamheten ordnad av staden	1 200	1 019	-181
Antal elever inom stadens eftermiddagsverksamhet för barn med intellektuell funktionsnedsättning i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	360	372	12
Elever inom eftermiddagsverksamhet som ordnas av andra och får understöd, i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	6 500	6 764	264
Finsk grundläggande utbildning	41 194	41 082	-112
Finsk gymnasieutbildning	7 545	7 726	181
Gymnasieutbildningen	7 491	7 682	191
Förberedande undervisning	54	44	-10
Yrkesutbildning	9 119	10 415	1 296
Yrkesutbildning som studerandeår	7 147	8 801	1 654
Övrig utbildning ordnad av en yrkesutbildningsanordnare			
Verkstadsverksamhet, antal studerande, årsverken	132	102	-30
Antal elever som fick påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen	40	176	136
Läroavtalsutbildning	1 800	1 336	-464
Fritt bildningsarbete på finska			
Undervisningstimmar	106 000	106 952	952
Kursdeltagare, personer som fått kursplats	83 000	82 452	-548
Undervisningstimmar i läsning och skrivning för invandrare	1 412	4 137	2 725
Svensk småbarnspedagogik			
Barn yngre än skolåldern som fick vård 31.12	2 399	2 256	-143
Vid stadens egna daghem 31.12	2 105	1 981	-124
Vid köpavtalsdaghem (inkl. betalningsförbindelse)	210	210	0
Inom familjedagvården, 31.12.	84	65	-19
Antal barn inom förskoleundervisningen	450	494	44
Svensk grundläggande utbildning	3 839	3 812	-27
Svensk gymnasieutbildning	1 254	1 278	24

	Budget	Utfall	Avvikelse
Fritt bildningsarbete på svenska			
Undervisningstimmar	22 100	21 781	-319
Kursdeltagare, personer som fått kursplats	17 000	13 769	-3 231
Integrationsutbildning för invandrare, undervisningstimmar	400	2 540	2 140
Stadens tjänster för småbarnspedagogik sammanlagt	38 842	38 459	-383
Eftermiddagsverksamhet för skolelever i lekparkar	3 864	2 544	-1 320
Eftermiddagsverksamhet enligt lagen om basservice	8 060	8 155	95
Elever totalt inom grundläggande utbildning given av staden	45 033	44 894	-139
Elever totalt inom gymnasieutbildning given av staden	8 799	9 004	205
Yrkesutbildning	9 119	10 415	1 296
Elevantal som ligger till grund för hemkommunsersättningar			
Elever från andra kommuner i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som ordnas av Helsingfors stad	494	475	-19
Helsingforslever i förskoleundervisning och grundläggande utbildning given av andra utbildningsanordnare	9 043	9 385	342

EFFEKTIVITETSMÅL

	Budget	Utfall	Avvikelse
Finska och svenska småbarnspedagogiken			
Deltagandegrad, alla tjänster sammanlagt (småbarnspedagogiska tjänster på finska eller svenska, stöd för hemvård och privat vård)			
- 0-2-åringar	67,0 %	66,6 %	-0,4 %
- 3-5-åringar	95,0 %	97,3 %	2,3 %
- 5-åringar	95,0 %	96,0 %	1,0 %
- 6-åringar	97,0 %	95,8 %	-1,2 %
- 0-6-åringar	84,0 %	84,3 %	0,3 %
Deltagandegrad, alla tjänster sammanlagt (småbarnspedagogiska tjänster på finska eller svenska och stöd för privat vård)			
- 0-2-åringar	34,0 %	34,6 %	1 %
- 3-5-åringar	92,0 %	92,6 %	1 %
- 5-åringar	94,0 %	94,9 %	1 %
- 6-åringar	96,0 %	95,0 %	-1 %
Deltagandegrad i stadens finska småbarnspedagogiska tjänster (stadens daghem, köpavtalsdaghem och familjedagvård)			
- 0-2-åringar	28,0 %	29,5 %	1,5 %
- 3-5-åringar	79,0 %	81,0 %	2,0 %
- 5-åringar	81,0 %	83,0 %	2,0 %
- 6-åringar	87,0 %	86,2 %	-0,8 %
Deltagandegraden i stadens svenska småbarnspedagogiska tjänster (stadens daghem, köpavtalsdaghem och familjedagvård)			
- 0-2-åringar	40,0 %	41,8 %	1,8 %
- 3-5-åringar	89,0 %	91,4 %	2,4 %
- 5-åringar	92,0 %	89,7 %	-2,3 %
- 6-åringar	100,0 %	100,0 %	0,0 %

	Budget	Utfall	Avvikelse
Deltagandegrad i privat serviceproduktion, stödet för privat vård			
- 0-2-åringar	5,0 %	4,2 %	-0,8 %
- 3-5-åringar	12,0 %	10,8 %	-1,2 %
- 5-åringar	12,0 %	11,5 %	-0,5 %
- 6-åringar	8,0 %	7,5 %	-0,5 %
Deltagandegrad i understödd serviceproduktion, hemvårdsstödet			
- 0-2-åringar	33,0 %	32,0 %	-1,0 %
- 3-5-åringar	3,0 %	2,4 %	-0,6 %
- 5-åringar	1,0 %	1,1 %	0,1 %
- 6-åringar	1,0 %	0,8 %	-0,2 %
Finsks grundläggande utbildning			
De som fått avgångsbetyg från grundskolan	99,0 %	99,0 %	0,0 %
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	93,0 %	92,2 %	-0,8 %
Elever i årskurs 7 som valt en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	84,0 %	82,1 %	-1,9 %
Svensk grundläggande utbildning			
De som fått avgångsbetyg från grundskolan	99,0 %	99,7 %	0,7 %
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	97,0 %	94,9 %	-2,1 %
Elever i årskurs 7 som valt en skola i det egna upptagningsområdet inom den grundläggande utbildningen	95,0 %	93,4 %	-1,6 %
Finsk gymnasieutbildning			
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till riksmedeltalet)	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Slutförandegrad	85,4 %	83,2 %	-2,2 %
Avhopp, negativa	1,3 %	1,0 %	-0,3 %
Svensk gymnasieutbildning			
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till riksmedeltalet)	0,3 %	0,2 %	-0,1 %
Slutförandegrad	95,0 %	96,0 %	1,0 %
Avhopp, negativa	1,2 %	1,0 %	-0,2 %
Yrkesutbildning			
Avhopp, negativa	8,2 %	12,7 %	4,5 %
Nyttjandegrad för tillstånd att ordna utbildning	100,0 %	100,0 %	0,0 %

PRODUKTIVITET

	BDG 2020	2020	2019	2018
Fostrans- och utbildningssektorns totalproduktivitet (2018=100)				
Prestationsindex	101,5	104,1	101,9	100,0
Kostnadsindex	105,5	106,7	104,3	100,0
Produktivitetsindex	96,2	97,6	97,7	100,0

MÄTARE AV EFFEKTIVITETEN I NYTTJANDET AV LOKALER

htm ² lägenhetsyta/användare	2020	2019	2018
Daghem	10,00	9,91	9,10
Grundskolor	11,83	11,89	11,90
Gymnasier	9,13	9,22	9,50
Yrkesinstitutet Stadin ammattiopisto	13,48	13,87	16,60
Arbetarinstituten	0,00	0,90	0,90

KOSTNADER PER ENHET

	Budget	Utfall	Avvikelse
Nettoutgifter i genomsnitt, euro/barn*)			
Finsk småbarnspedagogik	10 382	10 747	365
Svensk småbarnspedagogik	12 013	12 557	544
Nettoutgifter i genomsnitt, euro/elev *)			
Finsk förskola och grundläggande utbildning	9 752	9 502	-250
Finsk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	8 341	7 902	-439
Svensk förskola och grundläggande utbildning	10 395	10 669	274
Svensk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	9 180	8 526	-654
Yrkesutbildning	13 101	11 661	-1 440
Fritt bildningsarbete, nettoutgifter, euro/ undervisningstimme*)			
Fritt bildningsarbete på finska	120	121	1
Fritt bildningsarbete på svenska	140	132	-8

*) ett genomsnittspris

3 Stadsmiljösektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 049 471	0	1 049 471	1 097 585	48 114	0
Utgifter	-803 469	-374	-803 843	-784 803	19 040	0
Verksamhetsbidrag	246 002	-374	245 628	312 782	67 154	0
Avskrivningar	251 194	0	-251 194	266 542	-15 348	0
Räkenskapsperiodens resultat	-5 192	-374	-5 566	46 240	51 805	0

Stadsmiljösektorn sköter planeringen, byggandet och underhållet av stadsmiljön, byggnadstillsynen och tjänsterna som hänför sig till miljön i Helsingfors. Sektorn lyder under stadsmiljönämnden.

Stadsmiljösektorn består av fyra helheter som är markanvändning och stadsstruktur, byggnader och allmänna områden, tjänster och tillstånd samt förvaltnings- och stödtjänster. I stadsmiljösektorn ingår dessutom de separata helheterna Helsingfors räddningsverk och HST.

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

3 10 01 STADSSTRUKTUR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	471 366	0	471 366	511 371	40 006	0
Utgifter	-196 355	-81	-196 436	-195 837	599	0
Verksamhetsbidrag	275 011	-81	274 930	315 535	40 605	0
Avskrivningar	89 063	0	-89 063	115 858	-26 795	0
Räkenskapsperiodens resultat	185 948	-81	185 867	199 677	13 810	0

Driftsekonomi

Det disponibla anslaget för stadsstruktur var 196,4 miljoner euro. Utgiftsutfallet blev 195,8 miljoner euro vilket underskred budgeten med ca 0,6 miljoner euro.

Stadsstrukturens budgeterade inkomster uppgick till 471,4 miljoner euro. Inkomsterna blev 511,4 miljoner euro, vilket överskred budgeten med 40,0 miljoner euro. Inkomsterna blev större än väntat bland annat på grund av försäljning av mark, arrenden samt avgifter för byggnadstillsyn och gatuarbetstillstånd.

Överlåtelsevinster från försäljning av mark och byggnader samt aktier var sammanlagt 137,3 miljoner euro, vilka bokfördes på budgetmomentet stadsstruktur. Inkomsterna från externa arrenden uppgick till cirka 238 miljoner euro.

Personalutgifterna var cirka 5,9 miljoner euro mindre än i budgeten, vilket huvudsakligen berodde på fördröjningar i rekryteringen. I köp av tjänster uppnåddes kostnadsbesparingar på 1,7 miljoner euro. Besparingar uppnåddes i fråga om tilläggsarbeten i allmänna områden, tjänsteresor, utbildningsutgifter och köpta tjänster. Även sektorns flyttningskostnader underskred budgeten. Behovet av renhållningsarbete, och därmed kostnaderna för det, i parker och i gatuområden ökade avsevärt som en följd av coronaviruspandemin. Köp av material och förnödenheter underskred budgeten med 0,9 miljoner euro, bland annat på grund av energibesparingar i utomhusbelysningen. Av 1,9 miljoner euro som avsatts för bidrag blev cirka 1,0 miljoner oanvänt och av hyrorna cirka 1,4 miljoner euro. Utfallet för övriga verksamhetskostnader blev 10,3 miljoner euro större än budgeterat.

Under övriga driftskostnader antecknades kreditförluster från parkeringsövervakningen på sammanlagt 9,5 miljoner euro. De felparkeringsavgifter och avgifter för flyttning av fordon som skrevs ut under åren 2014–2019 och som inte kunde drivas in ens genom utsökning har bokförts som kreditförluster. Dessutom registrerades kreditförluster för samma period som orsakades av felparkeringsavgifter och avgifter för flyttning av utländskt registrerade fordon, som inte kan drivas in eftersom finska myndigheter inte får tillgång till uppgifter om fordonens ägare eller innehavare. I de övriga driftskostnaderna ingår också en skadeersättning på cirka 0,8 miljoner euro som realiserades till följd av rotationsskredet på södra delen av Nätholmen i Fiskehamnen.

Konsekvenser av Covid-epidemin

Inkomsterna från parkeringsavgifter minskade på grund av undantagsförhållandena, då färre fordon var i trafiken under våren. Då beredskapslagen var i kraft minskade antalet parkeringar och således också inkomsterna från parkeringsavgifter till nästan hälften av det tidigare. Läget normaliserades mot slutet av året. De insamlade parkeringsavgifterna var cirka 3,2 miljoner euro mindre än det budgeterade beloppet på 24,0 miljoner euro.

Undantagsförhållandena påverkade stadsbornas beteende vilket också märktes i övervakningen. Antalet kontakter i övervakningen (felparkeringsavgifter, anmärkningar, fordonsinspektioner) ökade i och med den utvecklade övervakningstekniken och antalet felparkeringsavgifter minskade. De insamlade felparkeringsavgifterna var cirka 0,7 miljoner euro mindre än det budgeterade beloppet på 10,5 miljoner euro.

Många evenemangsarrangörer ställde in eller flyttade sina planerade evenemang. Den stegvisa avvecklingen av begränsningarna märktes i att uthyrningen av evenemangsområden ställvis blev livligare. Inkomsterna från uthyrningen av evenemangsområden var cirka 0,08 miljoner euro mindre än det i budgeterade beloppet på 0,16 miljoner euro.

Inkomsterna från uthyrningen av uteserveringsområden var mindre än väntat, då begränsningarna för restaurangbranschen hindrade öppningen av uteserveringar på våren och i början sommaren, och inga hyror togs ut för detta. För uteserveringsområdena beviljades hyresbefrielser under april, maj och juni. Inkomsterna från hyresavtalen för uteserveringar och glass- och grillkioskplatser var cirka 0,5 miljoner euro mindre än det belopp som uppskattades i budgeten beloppet, 10 miljoner euro.

Granskningar av livsmedelslokaler och hälsoskyddsövervakningar: Granskningsverksamheten stannade i praktiken upp helt och hållet i cirka tre månader. Inkomsterna från avgifter för granskningar av hälsoskyddet var cirka 0,25 miljoner euro mindre än det budgeterade beloppet på 0,70 miljoner.

Hyresbefrielsen i avtalet om reklamanordningar under april-juni var betydande. Från och med juli har debiteringarna gjorts normalt och inga befrielser har beviljats. Inkomster från uthyrningen av platser för utereklam var cirka 0,5 miljoner euro mindre än det budgeterade beloppet på 3,0 miljoner euro.

De förlorade hyresinkomsterna från företagstomter var cirka 2,1 miljoner euro och de förlorade markförsäljningsinkomsterna beräknades vara cirka 17 miljoner euro.

Behovet av renhållningsarbete, och därmed kostnaderna för det, i parker och i gatuområden ökade avsevärt som en följd av coronaviruspandemin. Utgifter föranleddes också av att nya sopkärl placerades på gatu- och grönområden. De extra utgifterna uppgick till sammanlagt 0,8 miljoner euro.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Tryggande och främjande av bostadsproduktionens förutsättningar

Målet nåddes inte, målen för två av totalt fyra mätare uppfylldes inte.

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

Målet nåddes. Utfallet för boendet var 729 059 m² vy per 31.12.2020. Kompletteringsbyggandet andel av utfallet är 62 procent (451 979 m² vy).

- Byggrätt på minst 400 000 m² vy överläts.

Målet nåddes inte. Mängden bostadsbyggrätt som överläts år 2020 var ca 302 000 m² vy., alltså 76 procent av målet. Av bostadsbyggrätten överläts cirka 71 000 m² vy genom försäljning (ca 23,5 procent) och cirka 231 000 m² vy genom uthyrning (76,5 procent).

- Bostadsproduktionen minst 1 500 bostäder

Målet nåddes. Byggstart för 1 551 nya bostäder varav 571 var ARA-hyresbostäder, 673 bostadsrättsbostäder och 307 Hitas-produktion.

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

Målet nåddes inte, mätaren är under utveckling. Målet att samordna bostadsproduktionsprogrammet och gatuinvesteringarna uppnåddes. Infrastrukturinvesteringarna som bostadsproduktionsobjekten kräver förverkligades i rätt tid, med undantag av några fall av ringa betydelse. Det här utfallet kan inte konstateras med hjälp av ATO-mätaren, eftersom beräkningslogiken som utvecklats för uppföljningen inte fungerar. Således kan målnivån 360 inte konstateras. Syftet med bostadsproduktionens kärnprocess är att utveckla en standardiserad uppföljningsmetod för hur samordningen av bostadsproduktionsprogrammet och gatuinvesteringarna lyckas.

Tryggande av en ekologiskt hållbar utveckling

En förutsättning för att målet nås var att alla mätare uppfylls. Målet nåddes.

- För alla åtgärder i programmet Ett kolneutralt Helsingfors 2035 fastställs mätare och målnivåer för dem.

Målet nåddes. Mätare och målnivåer har fastställts för alla åtgärder. Noggrannare uppgifter om åtgärderna och förverkligandet av dem finns på: ilmastovahti.hel.fi.

- Den sammanlagda andelen av alla resor till fots, med cykel och med kollektivtrafik ökar.

Målet nåddes. Andelen hållbara färdsätt var sammanlagt 79,7 procent, medan genomsnittet för de fem föregående åren var 77,6 procent. Källa: Enkätundersökningen Helsingforsarnas motionsvanor 2020.

- Inkluderandet av kraven för energieffektivitetsklassen A i reserverings- och överlåtelsevillkoren för tomter för flervåningshus bereds.

Målet nåddes. Kravet på energieffektivitetsklass A har inkluderats i konkurrens för tomtöverlåtelse som inleddes under året. Syftet är att inhämta erfarenheter om hur kravet påverkar tomternas attraktivitet och planeringslösningar. Kravet på energieffektivitetsklass A har inkluderats i de allmänna reserveringsvillkoren för bostadstomter som togs upp i beslutsfattandet under slutet av året.

- I planeringen av alla nybyggnadsprojekt som inleds 2020 och som staden förvaltar är E-talet 20 procent mindre än i de nationella byggbestämmelserna (verksamhetslokaler och servicebyggnader).

Målet nåddes. I alla nybyggnadsprojekt som startade 2020 var målsättningen för E-talet 20 procent mindre än i de nationella byggbestämmelserna. I vissa har man till och med nått ett bättre tal.

- I planeringen av energieffektiviteten i reparationsbyggnadsprojekt som börjar år 2020 och som staden förvaltar gäller att byggnadens energibehov är högst 80 procent av kraven för den ifrågavarande byggnadstypens energikonsumtion (miljöministeriets förordning 4/13).

Målet nåddes. I alla ombyggnadsprojekt som inleddes år 2020 har det uppställts som minimimål att E-talet efter ombyggnaden är 0,7 x E-talet före ombyggnaden.

- I alla projekt som inleds 2020 och som staden förvaltar ska byggnaderna planeras så att de uppfyller kraven för energiklass A (nybyggnader, flervåningshus).

Målet nåddes. Hittills har man inlett planeringen av 15 nybyggnadsprojekt, vars E-klass i bygglovsfasen är A.

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

Målet nåddes. Av schaktmassorna och stenmaterialet som uppstod i Helsingfors byggprojekt utnyttjades 89 procent i sektorns infrastrukturprojekt (856 129 m³). Resten transporterades till utomstående mottagare (107 163 m³). Det betydande grundberedningsprojektet på Ärtholmens östra strand inleddes. Sprängstenen från farledsentreprenaden i Nordsjö utnyttjas i havsfyllnadsarbetet på Ärtholmen.

Förbättrad kundupplevelse

Förutsättningen var att alla mätare uppfylls, målet nåddes.

- Uthyrning för utomhusevenemang, genomgångstid (median fem vardagar)

Målet nåddes. Mediantiden var 4,0.

- Svar på kundrespons inom utsatt tid (fem vardagar)

Målet nåddes. Behandlingstiden var 4,1 dagar i 94 procent av fallen.

Mångsidig och effektiv användning av lokaler och områden

- Andelen tomma lokaler är högst 4 procent

Målet nåddes. Andelen underutnyttjade tomma lokaler var 2,8 procent 2020.

KVANTITATIVA OCH EKONOMISKA MÅL

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Marknadsföringstid för ledigblivande hyresbostäder högst, medeltal vardagar	5	4,6	0
Tid för utförande av centrala tjänster inom lantmäteriverksamheten högst, medeltal i dagar	19	19	0
Externa markarrenden, miljoner €, minst	230	238	8
Hissar byggda med stöd av staden, st.	60	19	-41
Skador på över 0,5 mn euro som beror på den geotekniska planeringen inträffar inte vid grund- och bergbyggandet, antal skador, st.	0	0	0
Registrerade fastigheter och servitut	650	656	6
Nybyggnadsmätningar	650	899	249
Övervakningskontakter i parkeringen	1 300 000	1 159 566	-140 434
Behandlingstid för byggnadstillsynens tillståndsansökningar i genomsnitt, dagar	60	47	-13
Inom miljöskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	500	430	-70
Inom livsmedelssäkerheten utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	3 000	2 334	-666
Inom miljö- och hälsoskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	750	569	-181
Effektivitet/lösamhet			
Utomhusbelysningens energiförbrukning, kWh/invånare	65,1	65,0	0
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Nya bostäder som planläggningen möjliggör (st.)	7 000	7 000	0
Detaljplanerad våningsyta totalt (m ² vy, 5 års medeltal)	1 400 000	1 400 000	0
Planerade huvudleder för banan och cykelåkning (km)	15	5,3	-10
Planerade/byggda cykelparkeringsplatser antal	900	544	-356
Gatuarbetsstillstånd	6 500	7 359	859
Felparkeringsavgifter och -anmärkningar, st.	180 000	140 051	-39 949
Gatumark som ska underhållas, ha	2 130	2 132	2
Broar som ska underhållas, m ²	337 000	333 410	-3 590
Allmänna toaletter, st.	50	50	0
Gatumark med förnyad beläggning, ha	41	40	-1
Anlagda parker, ha	943	937	-6
Åkrar och ängar, ha	1 045	1 070	25
Skogiga områden, ha	4 655	4 632	-23
Gatugrönska, ha	500	507	7
Byggnadstillsynens tillståndsbeslut	3 000	2 892	-108
Våningsyta i beviljade bygglov totalt, m ²	730 000	844 366	114 366
Bostäder i beviljade tillstånd, st.	6 000	6 370	370
Färdigställda bostäder, st.	6 800	7 280	480

	Budget	Utfall	Avvikelse
Resurser			
Personalmängd (hela stadsmiljösektorn)	1 580	1 512	-68
Lokalyta sammanlagt (hela stadsmiljösektorn)	32 346	32 900	554
Lokalernas yta i förhållande till antalet kunder	0,81	0,99	0,18
Utveckling av kostnaderna per enhet			
Stadsmätningstjänster omvandlad prestation	146,34	127,87	-18,47
Index för kontakter inom parkeringsövervakningen antal	7,18	4,58	-2,60
Handläggningsutgift för bostadsrättsansökningar (utsocknes ansökningar)	7,95	7,20	-0,75
Kostnader/planlagd bostadsvåningsyta + reserverade bostadstomternas våningsyta	34,73	36,97	2,24
Driftskostnader för underhåll av gator/ m2	2,79	2,65	-0,14
Driftskostnader för underhåll av parker / m2	2,09	2,04	-0,05
Driftskostnader / Prestationer i byggnadstillsynsärenden	763,28	641,02	-122,26

Produktivitet (2018 = 100)	BDG 2020	2020	2019	2018
Produktivitet	101,0	101,0	100,5	100

Effektivitet i lokalanvändningen	TA 2020	2020	2019	2018
Lokalyta sammanlagt (hela stadsmiljösektorn)	32 346	32 900	37 705	39 462
Lokalernas yta i förhållande till antalet kunder	0,81	0,99	0,96	0,97

Åtgärderna i genomförandeprogrammet för Helsingfors generalplan främjades. Detaljplanerna och den allmänna trafikplaneringen av snabbspårvägen och Vichtisvägens och Tusbyledens boulevarder avancerade som planerat. Främjandet av kompletteringsbyggandet har framskridit planenligt. Fem av områdena för kompletteringsbyggande i genomförandeprogrammet för generalplan 2016, dvs. Malm, Malmgård-Gamlas och Mellungsbacka-Gårdsbacka, valdes ut som platser för förnyelse. Områden för kompletteringsbyggandet kring stationer var Bocksbacka, Stafansby och Parkstad.

Den justerade detaljplanen för spårvagnskvarteret på Degerö godkändes i nämnden. Nära ändhållplatsen för spårvägen Kronbroarna på Degerö byggs Finlands första hybridkvarter med en spårvagnsdepå och bostäder. Den justerade detaljplanen för västra delen av Havsrastböle godkändes i nämnden och detaljplanen för östra delen av Havsrastböle lades fram. Den justerade detaljplanen för Ounasvaaravägen 2 och Pallasvägen 1 godkändes i nämnden. Detaljplanlösningen medger byggande av en betydande mängd ny bostadsvåningsyta i centrala Mellungsby intill metrostationen samt längs med den planerade snabbspårvägslinjen (Spårjokern II).

Jokerbanan och snabbspårvägen Vik-Malm fortsätter med granskning av Vik-Rönninge som grund för kompletteringsplanläggningen. Arbetet på en dispositionsplan för Vik inleddes. Den justerade detaljplanen för Landbågegränden i Vik sköts upp till våren 2021. Nämnden antecknade centrumvisionen för Malm. Centrumvisionen är till naturen en bakgrundsutredning med en kartläggning av de möjligheter som utgör grunden för planeringsprinciperna för Malms centrum, vilket ska utarbetas i följande skede. Utvecklingsprinciperna för Rönninge sköts upp till år 2021. I Jokerbanans omgivning gjorde man upp detaljplaneändringar för flervåningshustomterna i Dammen, Åggelbytorget 1 och fem tomter vid Baggbölevägen.

Den justerade detaljplanen för Hoplaxporten (Mannerheimvägen 172) godkändes i nämnden. Målet är att bygga ett nytt, mångsidigt och urbant bostadsområde vid Mannerheimvägen, som stöder sig på de befintliga goda kollektivtrafikförbindelserna, och den kommande stadsboulevarden Vichtisvägen-Hoplaksvägen. Detaljplanarbetet för Vichtisvägens boulevardstad inleddes. Först planläggs de nya trafik- och kvartersregleringarna i Haga cirkulationsplats, Vichtis gatuområde och en ersättande plats för transformatorstationen i Sockenbacka. Arbetet med detaljplaneändringen för Munkshöjdens köpcentrum inleddes 2/2020. Köpcentret utvecklas som ett affärs- och servicekluster

i området och framför det kommer en snabbspårväghållplats. Arbetet med dispositionsplanen för Tusbyboulevarden fortsatte med branschövergripande planering och utredningar.

Detaljplanen för Björkholmen godkändes i nämnden i juni och den justerade detaljplanen presenterades för nämnden i mars 2021. Detaljplanelösningen gör det möjligt att bygga ett nytt område för bostäder och arbetsplatser på Björkholmen (ca 5 000 invånare och 3 000-4 000 arbetstillfällen) kring metrostationen. Detaljplaneringen av Södervik inleddes hösten 2020 och avsikten är att förslaget tas upp i nämnden under slutet av 2021. Den justerade detaljplanen för centrumkvarteren i Kronbergsstranden godkändes i nämnden i september. Detaljplanen medger mångsidiga kommersiella och offentliga tjänster samt en trivsamt och varierande boendemiljö.

Detaljplaner för verksamhetslokaler bereds så att detaljplanereserven för verksamhetslokaler inte minskar i området för verksamhetslokaler och centrum, och att antalet arbetstillfällen ökar i samma förhållande som befolkningen, i enlighet med stadsstrategin. De viktigaste projekten för verksamhetslokaler är Maria campus för tillväxtföretag, servicekvarteren på Busholmen, Handelskvarnsvägen, Jokerkvarteret i Östra centrum, Skanslandet och Kungsholmen, Värmegränden, västra delen av Havsrastböle och Bulevarden 31, vars justerade detaljplaner innehåller nya verksamhetslokaler för sammanlagt cirka 324 000 m² vy.

Åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 genomfördes enligt planerna och framstegen dokumenterades i det offentliga uppföljningsverktyget Klimatväktaren. Enligt miljörapporten 2019 minskade Helsingfors växthusgasutsläpp med 26 procent jämfört med 1990 års nivå. Växthusgasberäkningen för 2020 färdigställs i maj 2021. En av de viktigaste enskilda åtgärderna i KNH2035, programmet Energirenässans, är färdigt och det kan börja genomföras i början av år 2021.

Nyanläggningen av parker koncentrerades till parker i samband med stora bostadsproduktionsprojekt särskilt i mellersta, nordöstra och östra stordistriktet. I bostadsområdena planerades ombyggnader av grön- och rekreationsområden utgående från områdesplanerna. Planer färdigställdes bland annat för Lekparken Traktorn, Landstullsparken, Äggelby koloniträdgård, Planetlotterna, Stichelbackaparken, hundparken i Nybondas och ridbanorna i Domarby.

Planeringsanvisningen för belysningen omarbetades. Projektet Helsinki LED avancerade enligt planerna. Under året sanerades 34 st. trafikljuskorsningar och dessutom byggdes två nya. Elva kameror för hastighetsövervakning installerades. Dessutom elektrifierades sju trafikräkningspunkter med hjälp av gatubelysningsnätet. Översiktsplanen för sanering av datakommunikationsnätet för stadens trafikljus inleddes.

På tomtgator i bostadsområden infördes nya parkeringsprinciper för att effektivisera vinterunderhållet av tomtgatorna. Trafikstyrningsplaner färdigställdes för två områden (Lövä, Kånala). Försöket med partiellt ansvarsunderhåll på Skatudden fortsatte under vintersäsongen 2020-2021 då den omfattade transport av snö och tvätt av gångbanor.

Byggplanerna för små åtgärder inom cykeltrafiken främjades på ett gatuavsnitt på cirka 5 km. Förberedelser gjordes för att börja bygga en cykelväg på sträckan Helsingegatan–Runebergsgatan–Caloniusgatan. Det är meningen att gatan ska vara klar våren 2021. Förverkligandet av målet för cykelvägnätet i innerstaden och nätet av pendlingsstråk främjades genom att fortsätta trafik- och gatuplaneringen av Östbanan på sträckan Brändö–Östra centrum.

Antalet hissar byggda med stöd av staden nådde inte målsättningen. Projekten har inte startat vid den planerade tidpunkten, bland annat coronaviruset har påverkat projektens tidsscheman.

Coronaviruspandemin orsakade utmaningar för främjandet av evenemangen år 2020. Inom sektorn försökte man göra handläggningen av ansökningar om evenemangstillstånd smidigare i det varierande begränsnings- och epidemiläget. Det här stödde genomförandet av en försökskultur i stadsmiljön. Som ett exempel kan nämnas Senatstorgets stora uteservering, som livade upp centrum även med evenemang.

Det ökade invånarantalet och den ökade tiden som människorna vistas i sina bostäder p.g.a. coronapandemin har ökat efterfrågan på tillsynstjänster bland annat i fråga om boendehälsa och vistelselokaler (skolor, daghemslokaler, lekpark osv.). Pandemin och resursbristen har utmanat verksamheten så att man inte alltid har lyckats producera tillräckligt bra tjänster t.ex. i fråga om handläggningstiderna.

Tillsynen inom miljö- och vattenskyddet samt avfallshanteringen genomfördes utifrån riskerna i enligt tillsynsplanen och programmet för miljöskyddet. På grund av coronaviruspandemin och de begränsade personalresurserna har det inte varit möjligt att utföra tillsynen helt enligt planen. Tillsynsprocesserna utvecklades bland annat genom effektiviserad samverkan med tillsynen över områdesanvändningen och samarbetsmöten med byggnadstillsynen.

Genomförandet av projekten under första omgången av medborgarbudgeten avancerade på ett utmärkt sätt. Alla projekt pågår och 20 projekt färdigställdes före utgången av år 2020. De sista nio projekten blir färdiga i början av år 2021 eller senast under sommaren 2021. Dessutom deltog sektorn aktivt i att utveckla processen för medborgarbudgeten på stadsnivå, och i att vidareutveckla idéerna i den andra rundan.

Projektet för att minska olägenheterna av gatuarbeten avancerade under år 2020 nästan enligt planerna, även om coronaviruspandemin i viss mån försvårade den växelverkan som projektet förutsätter. Aalto-universitetets forskningsprojekt blev färdigt redan i början av året och resultaten publicerades på ett webinarium i maj 2020. Som ett resultat av forskningsprojektet inleddes som fortsatta åtgärder två pilotprojekt i utvecklingsstadiet, ett diplomarbete och ett forskningsförsök om grundförhållanden.

Syftet med det treåriga avtalet 2019–2021 som ingicks med Stara om områdesentreprenaden för underhåll i östra Helsingfors är att effektivisera produktiviteten. Underhållets entreprenader effektiviseras genom utveckling av avtalsdokumenten, entreprenadhanteringen och övervakningen.

Sektorn deltog i projektet för att granska och vidareutveckla byggnads- och fastighetsuppgifterna som används som grund för fastighetsbeskattningen. Projektet startade 1.9.2020.

3 10 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	538 205	0	538 205	547 912	9 707	0
Utgifter	-303 675	-223	-303 898	-300 087	3 811	0
Verksamhetsbidrag	234 530	-223	234 307	247 825	13 517	0
Avskrivningar	160 000	0	-160 000	148 282	11 717	0
Räkenskapsperiodens resultat	74 531	-223	74 308	99 542	25 235	0

Driftsekonomi

Verksamhetsbidraget för byggnaderna blev 247,8 miljoner euro vilket överskred målsättningen med 13,5 miljoner euro.

Budgetens inkomstmål var 538,2 miljoner euro. Utgifterna var sammanlagt 547,9 miljoner euro vilket överskred budgeten med ca 9,7 miljoner euro. Försäljningsintäkterna blev ca 15,4 miljoner euro mer än budgeterat på grund av en beräknat större intäktsföring av arvodet för stadsmiljöhuset. Avgiftsinkomsterna blev ca 2,3 miljoner euro mer än budgeterat på grund av tillväxten i volymen av tjänsterna vid fostrans- och utbildningssektorn. Hyresinkomsterna blev på en 6,2 miljoner euro lägre nivå än budgeterat vilket berodde huvudsakligen på avgiftsbefrielserna som beviljats på grund av coronapandemin. Inkomsterna från Tillverkning för eget bruk blev ca 2 miljoner euro mindre än budgeterat.

Utgifterna underskred budgeten på 303,9 miljoner euro med 3,8 miljoner euro. På grund av dröjsmål inom rekryteringar uppstod ett överskott på 1,6 miljoner euro i personalkostnaderna. Budgeten för köp av tjänster överskreds med ca 3,5 miljoner euro. Av överskridningen berodde ca 1 miljon euro på höjda kostnader för användartjänster som hör till kostnader som faktureras vidare. Underhållsrenoveringar genomfördes på samma nivå som under föregående år och överskridningen av kontogruppen kunde man kompensera med besparingar från andra kostnader. I värme- och elkostnader sparades ca 5,1 miljoner euro på grund av den varma vintern och marknadspriset på el som halverades. Fastigheternas vattenförbrukning minskade på grund av det ökade distansarbetet som orsakats av coronapandemin. Det sparades ca 0,4 miljoner euro i vattenförbrukning. Det sparades 0,6 miljoner euro i kostnaderna för hyror och vederlag, vilket berodde på ändringar i tidtabellerna och prisnivån för hyresprojekt. Övriga kostnader överskreds med 0,5 miljoner euro på grund av kreditförluster.

Konsekvenser av covid-pandemin

Helsingfors stad beslutade att hyror inte behövde debiteras från affärslokaler som staden hyr ut på grund av undantagstillståndet orsakat av COVID-19-viruset, i april, maj och juni 2020. Hyror som förfallit till betalning under dessa månader betalas enligt en 12-månaders betalningsplan som avtalas om separat. Tekniska direktören beslutade även om att vissa affärslokaler befrias från hyresbetalning för tre månader 1.4-30.6.2020. Befrielsen gällde företagshyresgäster, vars verksamhet omfattade restauranger och andra mattjänster, butiker, konst-, musik- och evenemang samt program- och festtjänster, samt företagskuvöser och tillväxttjänster och övrig verksamhet som främjar

företagsamhet, frisersalonger, skönhetsalonger samt motions- och hälsovårdstjänster (inkl. massage och fysioterapi). Dessutom bestämdes med kanslichefens beslut 17.6.2020 att på begäran bevilja tre månader betalningstid för affärslokalernas och torgplatsernas hyror som förfaller till betalning under 1.7–30.9.2020. I samband med betalningsplanen uppstår det inte ränta för hyror. Följderna av covid-pandemin och hyresfriheten på tre månader för över 400 företag minskade hyresinkomsterna med ca 7,3 miljoner euro.

Partitorget har sammanlagt ungefär 900 hyreskontrakt med företag som i regel verkar i livsmedelsbranschen. Effekten av den tre månader långa hyresbefrielsen var ca 1,6 miljoner euro.

KVANTITATIVA OCH EKONOMISKA MÅL

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Andelen tomma lokaler av lokalbeståndet högst %	4	2,8	-1,2
Nybyggen och ombyggnader, m ²	116 550	143 882	27 332
Effektivitet/lönsamhet			
Väderkorrigerad förbrukning av värmeenergi i stadens servicebyggnader, kWh/brm ² /år	144,3	220,0	75,7
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Lokaler i uthyrning, m ²	2 770 000	2 925 000	155 000
Lokaler i underhåll, m ²	1 895 000	1 830 500	-64 500
Utveckling av kostnaderna per enhet			
Kostnaderna för tomma lokaler m ² (direkt ägda kvadratmeter)	3,27	2,06	-1,21

Produktivitet (2018=100)	BDG 2020	2020	2019	2018
Kostnaderna per enhet/m ² för underhållet av verksamhetslokalerna	2,00	1,70	1,97	1,94
Produktivitetens utfall	101,0	101,0	100,5	100,0

Lokalstrategin (före detta fastighetsstrategin) godkändes av stadsstyrelsen i juni 2020. I det första skedet av genomförandet startade en omorganisering av servicehelheten byggnader och allmänna områden, vilken medger en processliknande, kundinriktad och kostnadseffektiv verksamhet i förvaltningen av verksamhetslokalerna. För att verkställa lokalstrategin fortsatte man även att uppdatera hyresmodellen inom lokalekonomin genom att beakta lokalstrategins mål.

Graden av underutnyttjande lokaler var 2,8 procent, vilket är exceptionellt lågt. År 2020 värderades de tomma lokalerna och sådana som staden inte själv kan använda. Efter att lokalstrategin hade blivit klar utvecklade staden en intern en process för överlåtelse av lokalerna.

Direktiverna som gäller energiekonomin och klimatavtrycket har inkluderats i planeringen av lokalprojekt och utvecklingen av system; målen för projekten har i enlighet med stadens riktlinjer lagts på en krävande nivå och ett ramavtal för livscykelplaneringen av service- och bostadsbyggen som är mer krävande än tidigare har trätt i kraft. Direktiv som främjar cirkulär ekonomi, för rivningen av servicebyggnader blev färdiga. Investeringarna i solenergi framskred inte enligt planerna eftersom utredningen av takens bärkraft vid många potentiella objekt avslöjade att bärkraften inte är tillräcklig för montering av solenergisystem. På sommaren gick staden med i det landsomfattande green deal-avtalet om utsläppsfria byggarbetsplatser.

3 10 03 BOSTADSPRODUKTION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	23 900	0	23 900	19 999	-3 901	0
Utgifter	-19 481	-70	-19 551	-14 876	4 675	0
Verksamhetsbidrag	4 419	-70	4 349	5 123	774	0
Avskrivningar	45	0	-45	10	35	0
Räkenskapsperiodens resultat	4 374	-70	4 304	5 113	809	0

Driftsekonomi

Bostadsproduktionens bindande mål för verksamhetsbidraget var 4,3 miljoner euro i budgeten och utfallet 5,1 miljoner euro, vilket överskred målet med 0,8 miljoner euro. Det har föreslagits att överskridningen av verksamhetsbidraget bokförs i fonden för bostadsproduktion.

Bostadsproduktionens inkomster består av arvoden för byggande. För år 2020 hade det budgeterats arvoden på 23,9 miljoner euro, och utfallet blev 20 miljoner euro.

Utfallet för driftsutgifterna var sammanlagt ca 14,9 miljoner euro, vilket underskred budgeten med ca 4,7 miljoner euro. Utfallet för personalutgifterna blev ca 0,8 miljoner euro mindre och det besparades ca 1,3 miljoner euro i inköp av tjänster. På grund av höjningar av vederlag överskreds hyresutgifterna med ca 0,3 miljoner euro. Utfallet för material, förnödenheter och varor samt övriga verksamhetskostnader blev ca 2,9 miljoner euro mindre, vilket berodde bl.a. på att ränteutgifterna på lån var lägre än beräknat.

Konsekvenserna av covid-pandemin

Försäljningstiderna för hitas-bostadsköp har blivit längre. Osäkerheten i de ekonomiska utsikterna som orsakats av coronapandemin syns som försiktighet i bostadsköp. Som en risk har man identifierat en eventuellt förlängd försäljningstid och en höjning av vederlag. Osålda bostäders vederlag höjdes med 0,052 miljoner euro.

Kvantitativa och ekonomiska mål

Under 2020 började man bygga 1 551 nya bostäder. Dessutom började man ombyggnaden av 785 bostäder som ägs av Helsingfors stads bostäder Ab. Man förstärkte identiteten i nya områden genom att styra planerarna till att skapa särpräglad arkitektur för varje område i samarbete med områdesgrupperna. Kompletteringsbyggandet harmoniserar stadsstrukturen och säkrar ett tillräckligt befolkningsunderlag för nya tjänster i ytterstaden samt förebygger segregation i staden. Av nybyggnaderna är 571 som är ARA-hyresbostäder, 673 är bostadsrättsbostäder och 307 hitas-bostäder.

Alla nya bostadsprojekt inom bostadsproduktionen vars planering startade år 2020 planerades i energiklassen A (bygglovsskedet, nybyggnad, bostadsvåringshus). Solpaneler och parkeringsplatser för elbilar placerades på alla ställen där det var möjligt.

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
ARA-produktion: startbeslut, bostäder, st.	1 199	1 244	45
Övrig nyproduktion: startbeslut, bostäder, st.	301	307	6
Nyproduktion totalt: startbeslut, bostäder, st.	1 500	1 551	51
Ombyggnad: startbeslut, bostäder, st.	826	785	-41

Produktivitet (2018 = 100)	BDG 2020	2020	2019	2018
Projektplaner/produktionsmål (%) (får ett jämförelsetal)	106	71	106	54
Bostäder / antal anställda i genomsnitt (får ett jämförelsetal)	30	30	31	36
Produktivitetens utfall	101,0	101,0	100,5	100,0

Utveckling av kostnaderna per enhet	BDG 2020	2020	2019	2018
Ny bostad €/st.	8 015	9 591	7 928	7 842

3 10 04 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNERNA HELSINGFORSREGIONENS TRAFIK OCH HELSINGFORSREGIONENS MILJÖTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-203 070	0	-203 070	-194 310	8 760	0
Verksamhetsbidrag	-203 070	0	-203 070	-194 310	8 760	0
Räkenskapsperiodens resultat	-203 070	0	-203 070	-194 310	8 760	0

År 2020 var utfallet för Samkommunen Helsingforsregionens trafiks (HRT) betalningsandel 192,2 miljoner euro och för Samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänsters (HRM) betalningsandel 2,1 miljoner euro.

Anslaget för Helsingforsregionens trafik (HRT) baserade sig på den uppskattade betalningsandelen våren 2019 i HRT:s verksamhets- och ekonomiplan 2020-2022, och utfallet 2020 blev en betalningsandel i enlighet med den preciserade verksamhets- och ekonomiplanen som HRT:s styrelse godkänt 29.10.2019. Således blev 8,8 miljoner euro oförbrukade. Med betalningarna täcks den skillnad mellan kostnader och intäkter som hänför sig till respektive kommun.

Enligt grundavtalet för samkommunen finansierar den sina verksamhetsutgifter genom avgifter för vattentjänst- och avfallshanteringsfunktioner, kommunandelar och andra inkomster. Samkommunen tar ut avgiftsandelar hos sina medlemskommuner för kostnader föranledda av uppgifter utöver vattentjänster eller avfallshantering.

3 10 05 RÄDDNINGSVÄRKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 000	0	16 000	18 303	2 303	0
Utgifter	-58 737	0	-58 737	-57 541	1 196	0
Verksamhetsbidrag	-42 737	0	-42 737	-39 239	3 498	0
Avskrivningar	2 087	0	-2 087	2 393	-306	0
Räkenskapsperiodens resultat	-44 824	0	-44 824	-41 631	3 192	0

KVANTITATIVA OCH EKONOMISKA MÅL

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Säkerhetspoäng	8 000	8 518	518
Insattiden i den prehospitala akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 procent av uppdragen i prioritetssklasserna A och B.	70	59	-11
Den genomsnittliga utrycknings- och körtiden till objektet för den första räddningsenheten med bemanningsberedskapen 1+3 är högst 6 minuter i minst 50 procent av uppdragen i riskområde I.	50	55	5
Minst 32 procent av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.	32	69	37
Det ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2018.	100	92	-8
Sjukfrånvaro Förfaranden enligt VATU genomförs	100	100	0
Resultatbudgeten överskrids inte	100	100	0
Effektivitet/lösamhet			
Förbrukning av fjärrvärme (2010=100)	87	87	0
Elförbrukning (2010=100)	87	87	0
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Invånarantal	654 300	657 674	3 374
Brand- och räddningsuppdrag exkl. första insatsen	8 600	8 099	-501
Prehospital akutsjukvård inkl. första insatsen	63 630	56 608	-7 022

	Budget	Utfall	Avvikelse
Resurser			
Anställningar vid utgången av året	736	746	10
Genomsnittligt antal löntagare under räkenskapsperioden	711	687	-24
Bruttodriftskostnader, 1000 euro	58737	57 541	-1 196
Nettodriftskostnader, 1000 euro	42737	39 239	-3 498

Produktivitet	BDG 2020	2020	2019	2018
Driftskostnader brutto, euro/invånare	89,8	87,5	83,4	81,3
Driftskostnader netto, euro/invånare	60,7	59,7	60,7	55,8
Produktivitetsindex (2018=100)	84,1	0,0	92,5	100,0
Räddningsväsendets bruttodriftskostnader, euro/invånare	69,5	0,0	64,9	63,6
Den prehospitala akutvårdstjänstens bruttodriftskostnader, euro/invånare	20,3	0,0	18,5	17,7
Den prehospitala akutsjukvårdstjänstens bruttodriftskostnader, euro/invånare, avskrivningar medräknade	21,7	0,0	20,2	19,0

Effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2020	2020	2019	2018
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	181 124	181 124	180 222	176 716
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,3	0,3	0,3	0,3
Hyerskostnader, 1000 euro/år	7 731	7 330	7234,0	6 907
Antalet verksamhetsställen	10	10	10,0	10

Räddningsverkets driftskostnader brutto exkl. avskrivningar var 87,5 euro per invånare, en ökning på 5 procent från 2019. Räddningsväsendets driftskostnader var 68,1 euro och akutvårdens 19,4 euro. Räddningsverkets och därmed räddningsväsendets verksamhetsbidrag var 59,7 euro och räkenskapsperiodens resultat inklusive avskrivningar var 59,50 euro/invånare. Akutvårdstjänstens totalkostnad inklusive insatstid och avskrivningar var 21,0 euro per invånare och nettoresultatet noll euro, eftersom räddningsverket producerar service till självkostnadspris.

Investeringsanslagen för lös egendom förbrukades som budgeterat. Betydande anskaffningar var bland annat defibrillatorer med monitor samt en Kala-färja för oljebekämpning och tre arbetsbåtar i D-klass.

Det bindande verksamhetsmålet säkerhetspoäng överskred målet med sex procent. Räddningsverksamhetens beredskap överskred målet med fem procentenheter. Förseningen i den prehospitala akutsjukvården underskred däremot målet med 11 procentenheter. Efter att ha vårdat en Covid-19-patient måste vårdheten rengöras varmed den inte är beredd att rycka ut på 30-60 minuter. Detta fördröjer tiden för att nå patienten eftersom man för uppdraget måste beställa en enhet som ligger längre bort. Beredskapen ökas för att råda bot på dröjsmålet under 2021.

Räddningsverkets totala lönsamhet låg på samma nivå som 2019.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Olyckor förebyggs genom att öka stadsbornas och de i Helsingfors verksamma aktörernas förmåga att hindra olyckor och begränsa konsekvenserna av dem. Målet mäts med säkerhetspoäng. Målet är minst 8000 säkerhetspoäng.

Målet nåddes. Resultatet var 8518 poäng.

- Räddningsväsendets funktionsberedskap är tillräcklig och ändamålsenlig. Målet mäts med genomsnittstiden för start och körning i räddningsverksamheten enligt olycksfall som bestämts enligt riskklass.

Målet nåddes. Genomsnittstiden för att starta och köra till platsen var högst 6 minuter i 55 procent av fallen.

- Brådskande prehospital akutsjukvård tillhandahålls enligt beställarens krav. Målet mäts med insatstiden för prehospital akutsjukvården i A- och B-uppgifterna. Dröjsmålet får vara högst 8 minuter i 70 procent av uppdragen. Dessutom ska minst 32 procent av hjärtflimmerpatienterna som upptäckts av lekmän klara sig.

Målen nåddes delvis. 69 procent av hjärtflimmerpatienterna klarade sig. Däremot fördröjdes insatstiden med 59 procent och underskred målet med 11 procentenheter. Under de senaste åren har uppdragen inom prehospital akutsjukvård ökat avsevärt, men covid-pandemin minskade antalet uppgifter under 2020. Efter att ha vårdat en Covid-19-patient måste vårdenheten rengöras varmed den inte är beredd att rycka ut på 30-60 minuter. Detta fördröjer tiden för att nå patienten eftersom man för uppdraget måste beställa en enhet som ligger längre borta. Beredskapen ökas för 2021.

- Personalen kompetens utvecklas kontinuerligt. Målet mäts genom mängden fortbildning, som borde ligga minst på samma nivå som 2019.

Målet nåddes inte. På grund av pandemin måste man ställa in eller inskränka planerade kurser. I synnerhet de praktiska kurserna för räddningsverksamheten kunde inte ersättas med distansundervisning. 77 procent av de planerade kurserna hölls medan de ordnades till 85 procent 2019.

- Personalens arbetsförmåga främjas fortgående. Målet mäts genom kort sjukfrånvaro och genomförande av tidiga stödmetoder.

Målet nåddes. Den korta sjukfrånvaron uppgick till 0,71 procent (0,91 % år 2019) och samtalen om tidigt stöd uppgick till 65 procent (60 % år 2019).

- Räddningsverkets verksamhet är produktiv med beaktande av stadens tillväxt och förändringarna i servicebehovet. Målet mäts med hjälp av resultatbudgeten.

Målet nåddes.

3 10 06 STÖD TILL AFFÄRSVERKET HST

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-22 151	0	-22 151	-22 151	0	0
Verksamhetsbidrag	-22 151	0	-22 151	-22 151	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-22 151	0	-22 151	-22 151	0	0

Stadens understöd till HST täcker huvudsakligen de kostnader som HST inte kan fakturera HRT eller någon annan. Stöd utbetalades för 22,2 miljoner euro år 2020. Det behövs stöd för att täcka bl.a. kapitalkostnaderna för HST:s investeringar i infrastruktur eftersom HRT betalar endast hälften av kapitalkostnaderna åt HST. Med stödet bestri-der man också utgifter för infartsparkering och stadsbussar.

Trafikaffärsverket (HST)

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	223 599	212 935	-10 664
Rörelseöverskott/underskott	32 223	36 451	4 228
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	0	2 790	2 790
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	50 302	52 120	1 818
Kassaflöde från investeringar	-196 035	-132 775	63 260
Kassaflöde från finansiering	145 733	80 655	-65 078
Effekt på likviditeten	0	0	0
Avkastning på grundkapital (9%)	8 442	8 442	0
Ränteinkomst för infrastruktur	19 465	18 701	-764
Stöd från staden	-22 151	-22 151	0
Netto	5 756	4 992	-764
Ökning av långfristigt främmande kapital (netto)	10 790	-9 210	-20 000
Ränta på långfristigt främmande kapital	2 836	2 417	-419

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Platskilometer			
Spårvägstrafik, miljoner	734	751	17
Metrotrafik, miljoner	3 513	3 430	-83
Sammanlagt, miljoner	4 247	4 182	-65
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Omsättning miljoner euro	224	213	-11
Omsättning/person, tusen euro	164	166	2
Förändring i omsättningen, procent	5	3	-3
Resurser			
Personal i genomsnitt	1 363	1 283	-80
Produktivitet (2018=100)			
Produktivitet	93	98	5
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Kontorslokalernas yta i relation till antalet anställda i kontorslokalerna, m ² /person	26	26	0
Utveckling av kostnaderna per enhet			
Kostnader per platskilometer, €/platskilometer	0,059	0,056	-0,003

Under 2020 gjordes 34,9 miljoner resor i spårvagnstrafiken och 60,4 miljoner resor i metrotrafiken. Resor med spårvagn minskade 39 procent och i metrotrafiken med 35 procent från föregående år.

Den globala coronaviruspandemin påverkade drastiskt passagerarantalet och HST:s verksamhet från och med början av mars. I enlighet med beslut av samkommunen Helsingforsregionens trafik HRT minskades utbudet av metro- och spårbunden trafik under våren. HST vidtog ett flertal åtgärder för att säkerställa personalens och resenärernas hälsa. Även HST anpassade sina driftskostnader under 2020.

Utvecklingen av HST:s organisation förbereddes i början av året i samband med egendomsförvaltning och byggande, underhåll av infrastruktur och arbete som förman för trafiken. Den ändrade organisationen trädde i kraft hösten 2020.

På sitt möte 13.9.2018 lämnade HST:s direktion ett erbjudande om att trafikera Jokerbanan och innerstadens spårvagnstrafik. HRT:s styrelse beslutade att förhandlingar inleddes med HST om start av trafik på Jokerbanan och om en fortsättning av avtalet för spårvagnstrafiken i centrum. Förhandlingarna fortsätter 2021.

Systemet för spårvägstrafik utvidgas kraftigt i Helsingforsregionen. De mest synliga pågående projekten är alliansen för att bygga Jokerbanan, vars byggande framskred fortare än beräknat under 2020. Enbart Jokerbanan kommer att öka längden på regionens spårvägar med ca 50 procent, då den är klar. Även projektet Kronbroarna gick vidare och allianspartners för Fiskehamnens spårväg valdes våren 2020 då projektets utvecklingsstadium började.

Generalplanen som säkerställer projektet för metrons kapacitet och pålitlighet på sikt blev klar. Arbetet fortsätter under 2021 med projektplanering. Samtidigt förbereder HST västmetron för provtrafik Mattby-Stensvik för att i sinom inleda passagerartrafik, troligen år 2023.

Stadscyklarnas popularitet fortsatte att växa och i slutet av 2020 beslutade man att utvidga tjänsten så att den omfattar hela Helsingfors inom Ring III. För att främja cykeltrafik bereddes flera projekt för utveckling av cykelparkeringen vid metrostationerna i Helsingfors, där den största är en parkeringsanläggning för 1000 cyklar i cykeltunneln som går under Helsingfors järnvägsstation.

I och med att spårvägstrafiken blir allt mer regional överväger Helsingfors att tillsammans med grannkommunerna eventuellt bilda en gemensam organisation. I första hand verkar det möjligt att Helsingfors och Vanda bildar ett gemensamt spårvägsbolag utgående från HST och som även skulle sköta centrala uppgifter för Vandas spårvagn. Beredningen fortsätter under 2021. Beslutet om att eventuellt bolagisera HST fattas av stadsfullmäktige.

Helsingfors tingsrätt gav i slutet av mars 2020 en mellandom i ärendet som gäller hävningen av avtalen om automatisering av metron. Enligt beslutet har HST rätt att häva avtalen med Siemens, förutom det avtal som gäller utvidgningen av metrodepån. Tingsrätten anser att automationsprojektet har fördröjts på grund av orsaker som ligger på Siemens ansvar. Under 2021 fortsätter tingsrätten att behandla de ekonomiska kraven.

HST:s omsättning under räkenskapsåret var 212,9 (2019: 207,2) miljoner euro. Omsättningen består av trafikeringsersättningar som debiteras av HRT 100,6 (2019: 99,3) miljoner euro och ersättning för infra 77,0 (2019: 78,8) miljoner euro och stadens infrastöd 22,2 (2019: 16,0) miljoner euro och övriga försäljningsintäkter 13,2 (2019: 13,2) miljoner euro.

Trafikeringsersättningarna höjdes till följd av ny materiel som orsakade högre kapitalkostnader, vilka HRT kompenserar HST som en del av trafikeringsersättningen. HST fick också fler trafikbonusar från HRT än förra året. Det behövdes mer infrastöd av staden än förra året för att täcka västmetrons bidrag och nettoutgifterna för stadscykel-tjänsten.

Affärsverksamhetens övriga intäkter var 18,0 (2019: 22,5) miljoner euro. Reklaminkomsterna var 5,1 miljoner euro vilket var 3,4 miljoner euro mindre än föregående år. Hysesinkomsterna var 7,8 miljoner euro, alltså 0,8 miljoner euro mindre än föregående år. Covid-pandemin var orsaken till att reklam- och hysesintäkterna minskade.

Kostnaderna före rörelseresultatet var 199,8 (2019: 195,5) miljoner euro eller 2,2 procent bättre än ifjol. Avskrivningarna ökade med 3,3 miljoner euro från föregående år. Affärsverksamhetens övriga intäkter ökade med 1,0 miljoner euro, västmetrons betalningar ökade med 2,3 miljoner euro. I övrigt var kostnadsökningen moderat under 2020 och exempelvis personalkostnaderna blev lägre än 2019.

Resultatet före finansiella poster, dvs. före ändring av avsättningar var 3,6 (2019: 6,6) miljoner euro. Resultatet försämrades främst på grund av det stora bortfallet av reklamintäkter.

HST:s resultat efter avskrivningsdifferens och investeringsreservering var 2,8 (2019: 2,8) miljoner euro.

HST:s bruttoinvesteringar var 145,9 (2019 138,2) miljoner euro och nettoinvesteringar 136,3 miljoner euro. Statsstödet för Jokerbanan uppgick till 9,6 miljoner euro.

HST står även för Esbos andel av Jokerbanan. I HST:s investeringar ingår även Esbos andel av Jokerbanan, och HST fakturerade de färdiga avsnitten av Esbo också under föregående räkenskapsperiod. Jokerbanan i Esbo har en nettoinvestering på -12,2 miljoner euro år 2020, vilket minskar utfallet för HST:s investeringar 2020. Utan Jokerbanans Esbo-andel uppgick nettoinvesteringarna i HST till 148,5 miljoner euro år 2020.

Den största investeringen var avgifter för Jokerbanans infrastruktur i Helsingfors 84,8 miljoner euro, Jokerbanan fick statsstöd på 9,6 miljoner euro. Utfallet för Jokerbanans depå var 6,9 miljoner euro, Kronbroarna 4,3 miljoner euro, och Fiskehamnsbanan 4,1 miljoner euro. Nya metrovagnar betalades till ett belopp av 4,0 miljoner euro.

HST:s nettoinvesteringar i budgeten för 2020 var 196,0 miljoner euro. Utfallet för ombyggnaden av Sörnäs metrostation var 9,1 mn euro, Spårvägar i Fiskehamnen 8,7 mn euro och uppdateringen av metrons driftstyrningssystem 7,3 mn euro mindre än vad som budgeterats för 2020 p.g.a fördröjda investeringar. Även flera andra projekt drog ut på tiden från det budgeterade under 2020.

HST tog nya lån på 60,0 miljoner euro för att skaffa nya spår- och metrovagnar.

Affärsverkets balansomslutning 31.12.2020 blev 1 179,0 miljoner euro (31.12.2019: 1 095,7 miljoner euro). Soliditetsgraden var 40,1 procent (2019: 42,8 procent).

De bindande målen uppnåddes enligt följande:

- Räkenskapsperiodens resultat minst noll.

HST nådde sitt resultatmål. Räkenskapsperiodens ekonomiska resultat var 2,8 miljoner euro.

- Kundtillfredsställelsen (trafikbolagsvitsord) förbättras från 2018 och når följande målnivåer: spårtrafik 4,03 och metrotrafik 4,05.

Spårvägstrafikens trafikbolagsvitsord nådde målet 4,03 (Mål 2020: 4,03 BS19 4,04). Kundtillfredsställelsen har emellertid försämrats tydligt sedan vårens resultat i alla delar av trafikbolagsvitsordet, med undantag för förarnas körsätt. Resultatet förklaras av att förarnas kundservice har upphört på grund av coronaviruset. Även kundernas krav på renlighet har ökat på grund av den exceptionella situationen.

Metrons trafikbolagsvitsord överskred målet ordentligt och slutade på 4,15 (mål 2020 4,05; BS19 4,01). Kundtillfredsställelsen har fortsatt att stiga och har nått samma nivå som före metron förlängdes. Endast kundtillfredsställelsen som gäller renlighet har sjunkit sedan våren, precis som i spårtrafiken.

Man var tvungen att göra undersökningen begränsad på grund av covid-pandemin, samplet var cirka en tredjedel av det normala varmed resultaten är mindre tillförlitliga än tidigare år.

- Pålitligheten i trafiken hålls minst på 2016 års nivå och når följande målsättningar; spårvagnstrafik: 99,84 procent; metrotrafik: 99,84 procent.

Målet på 99,84 procent nåddes för båda fortskaffningsmedlen. Metron körde 99,96 procent (BS19: 99,87 procent) och spårvagnarna 99,93 procent (BS18 99,79 procent av de beställda avgångarna under 2020).

På grund av coronapandemin trafikerade HST med färre avgångar från och med mars. Den begränsade produktionen frigjorde resurser bland både materiel och förare, vilket ledde till en utmärkt pålitlighet i trafikeringen.

Utredning om produktiviteten 2020:

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

HST:s produktivetsindex var 98 år 2020. Den budgeterade målsättningen 2020 var 93. Produktivetsmålet nåddes.

4 Kultur- och fritidssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	34 622	0	34 622	24 073	-10 549	-2 000
Utgifter	-267 523	-70	-267 593	-258 914	8 680	0
Verksamhetsbidrag	-232 901	-70	-232 971	-234 841	-1 869	-2 000
Avskrivningar	13 010	0	-13 010	14 214	-1 204	0
Räkenskapsperiodens resultat	-245 911	-70	-245 981	-249 055	-3 074	-2 000

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

Sektorn är indelad i fyra serviceenheter samt sektorns administration. Serviceenheterna är kulturservicen, idrotts-servicen, ungdomsservicen och biblioteksservicen. Kultur- och fritidssektorn lyder under kultur- och fritidsnämnden som har tre sektioner: kultur- och bibliotekssektionen, idrottssektionen och ungdomssektionen.

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

4 10 01 KULTUR OCH FRITID

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	34 622	0	34 622	24 073	-10 549	-2 000
Utgifter	-228 572	-70	-228 642	-219 978	8 664	0
Verksamhetsbidrag	-193 950	-70	-194 020	-195 906	-1 885	-2 000
Avskrivningar	13 010	0	-13 010	14 214	-1 204	0
Räkenskapsperiodens resultat	-206 960	-70	-207 030	-210 120	-3 090	-2 000

Driftsekonomi

Sektorns utgifter år 2020 var 24,1 miljoner euro och dess inkomster 220,0 miljoner euro. Verksamhetsbidraget, som blev -195,9 miljoner euro, var budgetmomentets bindande mål. Verksamhetsbidraget blev 1,9 miljoner euro sämre än i budgeten.

På grund av coronarestriktionerna var sektorns verksamhetsställen stängda eller hade begränsade öppettider en del av året. Detta försämrade resultatet med ca 9,5 miljoner euro. Inkomstbortfall uppstod bland annat inom inträdesbiljetter och övriga försäljningsintäkter samt hyresintäkter. Pandemin ökade driftsutgifterna med 3,2 miljoner euro på grund av extra bidrag till konst och kultur samt Helsingfors-hjälpens verksamhet. På grund av coronan uppstod en inkomstbesparing på 7,5 miljoner euro. Utgifter sparades i personalkostnader och arvoden, köp av tjänster och förnödenheter samt hyror. Pandemins nettoeffekt på sektorns driftsbidrag blev -5,3 miljoner euro.

Koronan lisäksi toimintakatetta heikensivät tekniset menoylitykset, joita olivat uusi aluevastuumuseotoiminta 0,3 miljoonaa euroa, jonka menot kirjautuivat toimialalle, mutta tulot kaupungille valtionosuuksina, sekä nuorisotyön Luotisi-toiminta 0,2 miljoonaa euroa, joka siirtyi sosiaali- ja terveystoimialalta kulttuurin ja vapaa-ajan toimialalle.

Utöver coronan försvagades verksamhetstäckningen av tekniska utgiftsöverskridningar, dvs. den nya regionala ansvarsmuseiverksamheten med 0,3 miljoner euro, vars utgifter bokfördes för sektorn, men inkomsterna som statsandelar till staden, samt ungdomsarbets Lots-verksamhet med 0,2 miljoner euro, som överfördes från social- och hälsovårdssektorn till kultur- och fritidssektorn.

Sektorn lyckades spara ungefär fyra miljoner euro i utgifter särskilt tack vare produktivitetshöjande åtgärder. Sist och slutligen blev driftsbidragets minus mindre än två miljoner euro.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Tjänsterna förbättras utifrån kundupplevelsen

Målet nåddes.

- Verksamhetssätten, produktiviteten och kundupplevelsen förbättras genom att främja digitaliseringen och det faktabaserade beslutsfattandet.

Målen nåddes för införandet av Teams och för uthyrningen av lokaler via webbtjänsten Varaamo. För de digitala tjänster som var under produktion gjordes en auditering och redogörelse för tillgängligheten samt en kundnöjdhetsenkät. Informationsbaserat beslutsfattande främjades genom att bereda ledningens skrivbord och visualisera månadsrapporteringen för ekonomi och verksamhet.

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

Målet nåddes inte.

- I servicehelheterna beskrivs vilka andra som producerar tjänster eller verksamhet för sektorn och vilken som är kultur- och fritidssektorns uppgift som tjänsteproducent.

Coronapandemin gjorde arbetet med servicestrategin långsammare, och det kunde inte utföras som planerat. Arbetet med servicestrategin är fortsättningsvis sektorns bindande mål för 2021.

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

Målet nåddes inte. Inga av de tre mätarna uppfylldes.

- Små barns, ungdomars och seniorers möjligheter till motion och rörlighet förbättras i enlighet med motions- och rörlighetsprogrammet godkänt av stadsstyrelsen.

Åtgärderna kring små barns familjejippon och rörlighetskampanjen genomfördes. Upprättandet av lokala servicetorg för seniorer och åtgärderna för att främja motion bland unga blev inte av på grund av coronapandemin.

- 3. Samarbetsstrukturer skapas mellan kultur- och fritidssektorn och fostrans- och utbildningssektorn.

Målet är

- 1.) att med hjälp av digitaliseringen bygga upp en enkel verksamhetsmodell som främjar likabehandling, med vilken kultur- och fritidssektorns tjänster kan användas inom undervisning och småbarnspedagogik. (Huvudansvaret ligger hos kultur- och fritidssektorn.)
- 2.) att det i alla områden inom den grundläggande utbildningen finns kulturstigar med verksamhet för varje årskurs. Verksamheten har genomförts i varje skola minst på en årskurs (huvudansvar fostrans- och utbildningssektorn.)

Den nya verksamhetsmodellen och avtal om intern praxis och utformandet av gemensamma arbetslösningar tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn blev ogjorda på grund av coronapandemin. Den digitala plattformen och dess test framskred enligt målsättningen.

- Alla kultur- och fritidssektorns servicehelheter deltar i att förverkliga Helsingforsbiennalen.

Målet uppfylldes ej, eftersom evenemanget på grund av covid-pandemin ordnas först 2021.

Kvantitativa och ekonomiska mål

Som en följd av nedstängningar och restriktioner nådde sektorn inte alla sina prestationsmål, men man kunde erbjuda service på nya sätt som ledde till ersättande prestationer vilka mättes bland annat som antal uppspelningar och tittarsiffror.

För att mäta produktiviteten använder sektorn ett produktivetsindex som beskriver utvecklingen av kundantalet i förhållande till kostnadsutvecklingen. Kundantalet baserar sig på fysiska besök i sektorns tjänster viktade med enhetskostnader i kalkyleringen, och som kostnader basårets deflaterade nettoutgifter justerade med understöd. I denna jämförelse utgår man från år 2019. Till följd av coronapandemin minskade klientantalen märkbart, vilket drog ner på sektorns produktivitet och höjde enhetskostnaderna.

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Motion och idrott			
Antal besök	10 000 000	8 121 215	-1 878 785
Ungdomar			
Antal besök av ungdomar	880 000	503 327	-376 673
Verksamhet ordnad av ungdomar (procent)	17	6	-11
Kultur			
Kulturcentren			
Antal evenemang	1 600	1 243	-357
Antal besök	580 000	296 309	-283 691
Främjande av kultur			
Antal evenemang	400	317	-83
Antal besök	145 000	112 884	-32 116
Orkester			
Antal symfonikonserter	49	36	-13
Antal besök	120 000	22 888	-97 112
HAM			
Antal besök	145 000	84 041	-60 959
Helsingforsbiennalen, antal besök	300 000	0	-300 000
Museum			
Antal besök	440 000	148 303	-291 697
Kundfunktioner i webbtjänsterna	3 700 000	5 494 662	1 794 662
Biblioteket			
Öppettimmar	108 000	85 671	-22 329
Antal fysiska besök	8 200 000	5 197 400	-3 002 600
Antal nätbesök	12 000 000	15 915 048	3 915 048
Resurser			
Antal anställda	1 605	1 591	-14

Produktivetsmätare	BDG 2020	2020	2019	2018
Produktivetsindex (2018=100)	106,8	59,0	94,1	100,0

Effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2020	2020	2019	2018
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	327 525	327 947	317 987	317 962
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,016	0,023	0,017	0,017

Kostnader per enhet e/invånare (understöd till organisationer och anläggningar medräknade)	Budget	Utfall	Avvikelse
Servicehelhet			
Idrottsservicen	112,2	121,8	9,6
Ungdomsservicen	45,0	45,5	0,5
Biblioteksservicen	59,6	62,7	3,1
Kulturservicen	118,4	127,8	9,4
Sektorn sammanlagt	335,1	357,8	22,7

Kostnader per enhet e/invånare (exklusive understöd)	Budget	Utfall	Avvikelse
Servicehelhet/tjänst			
Idrottsservicen	76,1	85,0	8,9
Ungdomsservicen	41,3	41,6	0,3
Biblioteksservicen	59,6	62,7	3,1
Stadsmuseet	11,0	11,8	0,8
Orkester	18,7	18,4	-0,3
Konstmuseet	12,3	12,1	-0,2
Kulturcenter och kulturfrämjande	17,9	18,7	0,8
Sektorn sammanlagt	236,9	250,3	13,4

4 10 02 UNDERSTÖD TILL KULTURANLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-23 047	0	-23 047	-23 047	0	0
Verksamhetsbidrag	-23 047	0	-23 047	-23 047	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-23 047	0	-23 047	-23 047	0	0

Med understöden till kulturinrättningar stöder man aktörer som främjar kultur i Helsingfors. Stödformerna är låne-, verksamhets- och hyresbidrag. Utgifternas utfall var såsom budgeterats. Under 2020 beviljades understöd på sammanlagt 23 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Helsingfors teaterstiftelse sr (13,9 mn euro), Stiftelsen Finlands nationalopera (3,7 mn euro), Högholmens djurgårds stiftelse (4,6 mn euro), UMO (0,8 mn euro).

4 10 03 UNDERSTÖD TILL IDROTTSANLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-15 904	0	-15 904	-15 888	16	0
Verksamhetsbidrag	-15 904	0	-15 904	-15 888	16	0
Räkenskapsperiodens resultat	-15 904	0	-15 904	-15 888	16	0

Med understöden för idrott stöder man aktörer som främjar idrott i Helsingfors. Stödformerna är finansierings-, verksamhets- och hyresbidrag. Utgifternas utfall var såsom budgeterats. Under 2020 beviljades understöd på sammanlagt 15,9 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Stadion-stiftelsen (6,9 mn euro), Urheiluhallit Oy (4,1 mn euro), Nordsjö idrottshus (2,4 mn euro), Isbanestiftelsen (1,2 mn euro), Backasbrinkens simcenter (0,6 mn euro), Helsinki Stadion Oy (0,4 mn euro), Övriga (0,3 mn euro).

5 Social- och hälsovårdssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	177 100	0	177 100	177 320	220	0
Utgifter	-2 221 498	-2 319	-2 223 817	-2 266 570	-42 753	-54 200
Verksamhetsbidrag	-2 044 398	-2 319	-2 046 717	-2 089 250	-42 533	-54 200
Avskrivningar	13 000	0	-13 000	11 160	1 840	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 057 398	-2 319	-2 059 717	-2 100 411	-40 693	-54 200

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

Social- och hälsovårdssektorn är indelad i fyra serviceenheter: familje- och socialtjänster, hälsovårds- och missbrukartjänster, sjukhus-, rehabiliterings- och omsorgstjänster samt administration. Social- och hälsovårdssektorn lyder under social- och hälsovårdsnämnden som har en sektion.

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

5 10 01 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	158 800	0	158 800	157 665	-1 135	0
Utgifter	-1 498 098	-2 319	-1 500 417	-1 521 745	-21 328	-22 000
Verksamhetsbidrag	-1 339 298	-2 319	-1 341 617	-1 364 080	-22 462	-22 000
Avskrivningar	12 998	0	-12 998	11 156	1 841	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 352 296	-2 319	-1 354 615	-1 375 236	-20 621	-22 000

Driftsekonomi

Social- och hälsovårdstjänsternas bindande mål, utgifterna överskred budgeten med 21,3 miljoner euro. Social- och hälsovårdstjänsterna överskreds med 17,5 miljoner euro vilket berodde på coronapandemin och 3,8 miljoner euro i tekniska överskridningar, dvs. inkomster från statliga arvsbidrag och statlig projektfinansiering bokförda på budgetmomentet. Inkomsterna underskred budgeten med 1,1 miljoner euro.

Coronapandemin hade en stor inverkan på hur sektorn nådde sina ekonomiska och bindande mål. De största utgiftsposterna orsakade av coronapandemin var provtagning (32 mn euro) och skyddsutrustning (12 mn euro). Utgifterna ökade främst inom hälso- och missbrukarvård samt sjukhus- rehabiliterings- och omsorgstjänster. På grund av att service drogs in eller begränsades uppstod det kostnadsbesparingar bland annat inom transport och dagverksamhet. Barnskyddets högre kostnader än i resultatbudgeten berodde på att omsorgen om barn och unga som placerats utom hemmet var krävande samt på behovet av vård på specialnivå bland de barn som placerats i institutionsvård. Under 2020 har det uppstått ett vård- och serviceunderskott, vilket påverkar ekonomin de kommande åren.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Inom social- och hälsovården fanns följande budgeterade bindande verksamhetsmål för 2020:

Vi främjar helsingforsarnas välmående och hälsa och förebygger utslagning.

Målet nåddes.

- I den fenomenbaserade servicekedjan för psykiatriska tjänster för barn, ett koncept som utarbetades tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn, har en stegvis fortskridningsplan planerats och inletts.
- I den fenomenbaserade servicekedjan för psykiatriska tjänster för barn, ett koncept som utarbetades tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn och HNS, har en stegvis fortskridningsplan planerats och inletts.

Mätarna nåddes. Mentalvården för barn och unga har beretts i samarbete mellan social- och hälsovårdssektorn, Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samt fostrans- och utbildningssektorn. Man har gjort upp en plan för att gå vidare. Det ordnades sex verkstäder där man beskrev och conceptualiserade servicekedjan för att observera mentala problem. Det mobila teamet för mental hälsa har kommit igång och gör det möjligt att snabbt få servicehandledning för vård/tjänst.

- Antalet vård dagar på sjukhus är bland patienterna inom psykiatrisk öppenvård på nivån 2,20 vård dagar/patient. Målet nås genom att utveckla öppenvårdens kvalitet och stärka dess olika former.

Mätaren uppfylldes. Sjukhusdagarna för patienter inom öppenvården minskade med 2,11, då nivån var 2,37 år 2019.

- I hemvården tillämpas motionsavtal i vid utsträckning (avtal har ingåtts med minst 70 % av de klienter som får regelbunden hemvård).

Mätaren uppfylldes. Motionsavtal hade ingåtts med 73,1 procent av hemvårdens klienter.

Vi förbättrar kundupplevelsen och kundnöjdheten.

Målet nåddes inte.

- Kundupplevelsen förbättras på hälsostationerna, i den psykiatriska vården och missbrukarvården jämfört med 2019.

Mätaren nåddes ej. Apparaterna för kundrespons togs 16.3.2020 ur bruk på grund av coronapandemin, och därför finns det inte kundupplevelsedata för hela år 2020. På basis av kundresponsen under januari-februari 2020 blev kundupplevelsen bättre än år 2019 både vid hälsostationerna, i den psykiatriska vården och i missbrukarvården.

Våra tjänster ligger nära invånarna och är lätta att nå.

Målet nåddes inte. Tre av de sex bindande verksamhetsmålen nåddes ej.

- Inom socialarbetet bland vuxna ökar antalet bedömningar av servicebehovet med 10 procent i förhållande till antalet klienter jämfört med år 2019. (antalet bedömningar av servicebehovet inom socialarbetet bland vuxna jämfört med året innan)

Mätaren nåddes ej. Antalet behovsbedömningar inom socialarbete för vuxna steg med 7,4 procent. Vid slutet av 2020 bedömdes att ett servicebehov föreligger hos 64,98 procent av de långvariga klienterna, då en 10 procents ökning skulle ha betytt 66,52 procent av klienterna.

- Minst 90 % av de personer som vid utgången av föregående år har haft ett giltigt beslut om personlig hjälp på minst 20 timmar om dygnet har fått en uppdaterad serviceplan under året. (antalet personer vars serviceplan har uppdaterats, procent).

Mätaren uppfylldes. Serviceplanen hade uppdaterats hos 100 procent.

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

Mätaren nåddes ej. Man fick tid för icke-akut läkarbesök i genomsnitt inom 27 dagar, alltså $T3$ var 27. Covid-pandemin hade en stor inverkan på måluppfyllelsen för hälsostationerna. Man var tvungen att göra nedskärningar i hälsostationernas icke-akuta vård efter våren 2020, och personalresurser har delvis flyttats över till provtagning och spårning av coronaviruset.

- $T3$ är mindre än 20 dygn på alla hälsostationer i slutet av året.

Mätaren nåddes ej. $T3$ var under 20 på sex av tjugotre hälsostationer.

- Inom mun- och tandvården har den icke-akuta vården för alla klienter inletts inom 90 dygn efter att vårdbehovet bedömts.

Mätaren uppfylldes. Medeltalet för 2020 låg på 23 dygn.

- 15 % av klienterna inom hemvården dygnet runt är klienter inom distansvården med bild.

Mätaren uppfylldes. Utfallet för 2020 var 20,2 procent.

Verksamheten är ekonomiskt hållbar och produktiv.

Målet nåddes.

- Inom dygnetruntvården minskar andelen institutionsvård jämfört med året innan. verrattuna.

Mätaren uppfylldes. Den slutna vården minskade från 22,34 procent 2019 till 22,07 procent 2020.

- Användningen av e-tjänster ökar jämfört med år 2019.

Mätaren uppfylldes. Användningen av e-tjänster ökade med 39,5 procent från 2019.

Kvantitativa och ekonomiska mål

På grund av coronapandemin nådde sektorn inte alla sina prestationsmål. På grund av restriktionerna var en del av servicen stängd en del av året. Dessutom har man inom sektorn omdisponerat personal för att jobba till exempel vid coronahälsostationerna och med spårningen. Antalet besök inom tandvården stod för den största avvikelser inom prestationsmålen. Även antalet besök hos hälsocentralläkare blev klart mindre än man tänkt sig i budgeten, men däremot ökade andra slags kontakter med hälsocentralläkarna. Trots att situationen orsakade avvikelser i antalet prestationer anpassade sektorn snabbt sin verksamhet och gav service åt invånarna också på nya sätt.

För att mäta produktiviteten använder sektorn ett produktivetsindex som beskriver utvecklingen av invånarantalet i förhållande till kostnadsutvecklingen. Vid uträkningen har man som folkmängd använt den reella och den prognostiserade folkmängden, och som kostnader utgifterna deflaterade till basåret. På grund av de extra kostnader coronapandemin förorsakade blev produktiviteten sämre än den varit 2019.

Utfallet för kostnader per enhet påverkades också av coronapandemin. Antalen prestationer minskade vid hälsostationerna och vid mun- och tandvården, vilket inverkar på kostnaderna per prestation.

Prestationsmål (1000 st)	Budget	Utfall	Avvikelse
Barnskydd, öppenvård, barn	3 000	3 291	291
Barnskydd, institutionsvård, dygn	215 000	207 993	-7 007
Socialarbete bland vuxna, klienter	14 000	10 544	-3 456
Stöd för närståendevård, klienter, arbete med personer med funktionsnedsättning	1 900	1 874	-26
Personlig hjälp, klienter	2 800	2 916	116
Barn som behöver särskilt stöd med stöd av socialvårdslagen (under 18 år)	1 600	1 859	259
Bedömning av särskilt stödbehov med stöd av socialvårdslagen inom familje- och socialvårdstjänster (antal)	9 300	9 164	-136
Bedömning av särskilt stödbehov med stöd av socialvårdslagen inom familje- och socialvårdstjänster (vuxna) (antal)	6 800	5 932	-868
Läkarmottagning på hälsostationen, besök	430 000	351 815	-78 185
Läkarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	270 000	329 411	59 411
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, besök	400 000	359 018	-40 982
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	470 000	618 130	148 130
Tandvård, besök	480 000	351 066	-128 934
Tandvård, andra tjänster	20 000	14 706	-5 294
Besök inom den psykiatriska öppenvården	175 000	152 686	-22 314
Besök inom den psykiatriska öppenvården, andra tjänster	70 000	121 686	51 686
Vård dagar på psykiatrisk bäddavdelning	70 000	68 852	-1 148
Poliklinisk missbrukarvård, besök per år	52 000	48 060	-3 940
Substitutionsbehandling, besök per år	127 000	113 666	-13 334
Missbrukarvård, institutionsvård, antal dygn	24 000	22 481	-1 519
Boendetjänster för klienter inom psykiatrisk vård, dygn	710 000	770 751	60 751
Boendetjänster för bostadslösa, dygn	550 000	519 601	-30 399
Somatisk sjukvård, avslutade vårdperioder	13 300	11 948	-1 352
Långvarig dygnetruntvård av äldre (serviceboende och institutionsboende)	1 500 000	1 433 365	-66 635
Hemvård, besök	3 100 000	3 296 068	196 068
Hemvård, andra tjänster	410 000	395 318	-14 682

Produktivitet (2018 = 100)	BDG 2020	2020	2019	2018
Produktivitet	98,6	97,6	99,9	100,0

Effektivitet i lokalanvändning	BDG 2020	2020	2019	2018
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	479 167	486 303	481 199	479 516
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till antalet användare	0,95	0,97	0,98	0,99
Förvaltningens egen mätare lokaler m ² /befattning	34,5	35	34,6	34,5

Kostnader per enhet	Budget	Utfall	Avvikelse
Totalkostnader för barnskydd/klient	12 997	12 491	-506
Totalkostnader inom arbetet med personer med funktionsnedsättning/klient	13 390	13 478	88
Totalkostnader för hälsostationerna/prestation	68	88	20
Totalkostnader inom psykiatri- och missbrukartjänsterna	3 536	3 720	184
Totalkostnader inom mun- och tandhälsovården/klient	376	447	71
Totalkostnader inom hemvården/prestation	36	36	0

5 10 02 UTKOMSTSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 600	0	2 600	2 201	-399	0
Utgifter	-14 600	0	-14 600	-12 866	1 734	0
Verksamhetsbidrag	-12 000	0	-12 000	-10 665	1 335	0
Räkenskapsperiodens resultat	-12 000	0	-12 000	-10 665	1 335	0

Bindande nivå för budgetmomentet utkomststöd, utgifterna överskrider budgeten med 1,7 miljoner euro. Covid-pandemin orsakade ingen märkbar ökning i behovet av förebyggande eller kompletterande utkomststöd år 2020, trots att man förutspått detta. Jämfört med år 2019 användes nu två procent mera av anslagen för förebyggande utkomststöd, men antalet hushåll som fick det minskade lite. Både användningen av anslagen och antalet hushåll som fick kompletterande utkomststöd minskade jämfört med år 2019.

5 10 03 FLYKTINGFÖRLÄGGNINGAR OCH INVANDRINGSTJÄNSTER SOM STATEN ERSÄTTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	14 900	0	14 900	17 094	2 194	0
Utgifter	-13 500	0	-13 500	-13 475	25	0
Verksamhetsbidrag	1 400	0	1 400	3 620	2 220	0
Avskrivningar	2	0	-2	4	-2	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 398	0	1 398	3 616	2 218	0

Utfallet för det bindande verksamhetsmålet för flyktingförläggningar och immigrationstjänster som staten ersätter var nästan 2,2 miljoner euro bättre än budgeterat vilket berodde på att inkomsterna var större än förväntat. Dessa inkomster var huvudsakligen tolkningskostnader som ersattes av staten.

5 10 04 APOTTI

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	800	0	800	359	-441	0
Utgifter	-29 600	0	-29 600	-20 991	8 609	0
Verksamhetsbidrag	-28 800	0	-28 800	-20 632	8 168	0
Räkenskapsperiodens resultat	-28 800	0	-28 800	-20 632	8 168	0

Verksamhetsbidraget för budgetmomentet Apotti hade ett utfall som var 8,2 miljoner euro bättre än budgeten, vilket berodde på att införandet av Apotti flyttades till 2021.

5 10 05 HELSINGFORS OCH NYLANDS SJUKVÅRDSDISTRIKT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-665 700	0	-665 700	-697 493	-31 793	-32 200
Verksamhetsbidrag	-665 700	0	-665 700	-697 493	-31 793	-32 200
Räkenskapsperiodens resultat	-665 700	0	-665 700	-697 493	-31 793	-32 200

Utgifterna för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) överskreds med 31,8 mn euro. Ungefär 14 miljoner euro av de extra utgifterna i HUS berodde på covid-pandemin. Statsbidragen täckte inte helt och hållet det underskott coronapandemin förorsakade (10 miljoner euro) eller nedskrivningen av skyddsutrustningen (4 miljoner euro). Utgifterna för serviceproduktionen i Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt blev ca tre miljoner euro större än budgeterat. HUS:s styrelse beslutade 2.2.2021 att hela underskottet för 2020 ska täckas, varav Helsingfors andel var knappt 15 miljoner euro. HUS utgifter för 2020 inkluderade även 14 miljoner i kostnader för provtagning och vård av covid-patienter i Helsingfors.

2.2 Resultaträkningsdelens utfall

2.2.1 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning

1 000 euro	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall % 2020	Överskr.rätt 2020
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	337 956	326 505	340 518	14 013	104	-2 000
Avgiftsinkomster	230 801	234 943	207 808	-27 135	88	0
Understöd och bidrag	52 725	35 805	53 747	17 942	150	0
Hysesinkomster	387 670	377 034	364 769	-12 265	97	-220
Övriga verksamhetsinkomster	196 023	138 687	178 587	39 900	129	0
	1 205 175	1 112 974	1 145 428	32 454	103	-2 220
Tillverkning för eget bruk	176 558	153 038	192 604	39 566	126	0
Verksamhetsutgifter						
Löner	-1 402 211	-1 444 157	-1 453 245	-9 088	101	-1 200
Lönebikostnader	-361 935	-403 323	-393 913	9 410	98	0
Köpta tjänster	-1 967 058	-1 988 419	-2 014 469	-26 050	101	0
Material, förnödenheter och varor	-209 185	-207 676	-216 276	-8 600	104	-73 868
Understöd	-317 976	-323 636	-333 861	-10 225	103	-13 800
Hysesutgifter	-218 608	-250 042	-226 067	23 975	90	0
Övriga verksamhetsutgifter	-23 243	-20 608	-24 539	-3 931	119	0
	-4 500 216	-4 637 861	-4 662 370	-24 509	101	-88 868
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 118 483	-3 371 849	-3 324 337	47 512	99	-91 088
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 493 731	3 623 000	3 565 598	-57 402	98	0
Statsandelar	232 776	246 000	479 558	233 558	195	0
	3 726 507	3 869 000	4 045 156	176 156	105	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	77 807	73 470	70 757	-2 713	96	0
Övriga finansiella inkomster	72 512	87 069	87 923	854	101	0
Ränteutgifter	-16 586	-20 925	-15 562	5 363	74	0
Övriga finansiella utgifter	-345	-1 000	-559	441	56	0
	133 388	138 614	142 558	3 944	103	0
ÅRS BIDRAG	741 412	635 765	863 377	227 612	136	-91 088
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-364 436	-372 608	-375 929	-3 321	101	0
	-364 436	-372 608	-375 929	-3 321	101	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	0	0	9 280	9 280	..	0
	0	0	9 280	9 280	..	0
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	376 976	263 157	496 728	233 571	189	-91 088
Ändring av avskrivningsdifferens	-271	2 889	-2 141	-5 030	-74	0
Ändring av reserveringar	-2 699	-1 144	2 192	3 336	-192	0
Ökning av fonder	-8 563	0	-4 642	-4 642	..	0
Minskning av fonder	13 785	5 100	6 465	1 365	127	3 010
	2 252	6 845	1 874	-4 971	27	3 010
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	379 228	270 002	498 601	228 599	185	-88 078

Siffrorna i budgeten 2020 har ändrats för fostrans- och utbildningssektorn. Ändringen gällde budgetens siffror på kontonivå. De extra anslag som stadsstyrelsen bestämt delades närmare på organisationsnivå för att stödja prognostiseringsprocessen. De totala inkomsterna och utgifterna motsvarar det som stadsfullmäktige godkänt.

Stadens externa omkostnader var 24,5 miljoner euro högre än budgeterat, en ökning på 3,6 procent jämfört med föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 4,4 procent 2020, alltså närmare dubbelt i förhållande till det strategiska målet (1,29 procent).

2.2.2 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning i budgeten

Jämförelsen av utfallet för resultaträkningsdelen enligt budgeten skiljer sig från den officiella resultaträkningen genom att inkomsterna och utgifterna för de kommunala affärsverken och fonderna som behandlas som självständiga balansenheter inte ingår och stadens interna poster inte har eliminerats.

Verksamhetsinkomsterna (inklusive tillverkning för eget bruk) uppgick till 1 400,1 miljoner euro inklusive försäljningsvinsterna från mark och byggnader samt aktier. Detta är 1,1 procent mindre än föregående år, då inkomsterna var 1 415,7 miljoner euro, men överskrider budgeten med ca 60 miljoner euro.

Verksamhetsinkomsterna vid stadsmiljösektorn överskred budgeten med närmare 50 miljoner euro. Den största ökningen var vid budgetmomentet stadsstruktur, där inkomsterna blev större än budgeterat bland annat på grund av försäljning av mark, arrenden samt avgifter för byggnadstillsyn och lov för gatuarbeten. Överlåtelsevinsterna från försäljning av mark och byggnader samt aktier var sammanlagt 137,3 miljoner euro, vilka bokfördes på budgetmomentet stadsstruktur. På budgetmoment byggnader blev inkomsterna större än förväntat på grund av byggarvodet för stadsmiljösektorns hus samt större inkomster från avgifter, medan hyresinkomsterna blev lägre än budgeterat huvudsakligen av att hyresfrihet beviljades på grund av coronan.

De högre inkomsterna vid fostrans- och utbildningssektorn beror på statsstöd på 11,8 miljoner euro samt annan extern finansiering. Coronan orsakade ett inkomstbortfall på 8 miljoner euro. Kultur- och fritidssektorns inkomster blev ca 10,5 miljoner euro sämre än budgeterat, främst på grund av coronapandemin.

Omkostnaderna uppgick till 4 822,6 miljoner euro och de ökade med 4,1 procent från föregående år och överskred budgeten med 19,6 miljoner euro.

I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest inom stadsmiljösektorn, vars utgifter underskred det budgeterade med 19 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns utgifter överskred budgeten med 42,8 miljoner euro varav budgetmomentet Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt överskreds med 31,8 mn euro och social- och hälsovårdstjänsterna med 21,3 mn euro. Utgifterna för social- och hälsovårdstjänsterna överskreds med 17,5 miljoner euro vilket berodde på coronapandemin och 3,8 miljoner euro i tekniska överskridningar. Budgetmomentet Apotti underskreds med närmare 9 miljoner euro eftersom Apotti ska tas i drift först under 2021.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGEN I HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall % 2020	Överskr.rätt 2020
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	130 035	125 677	136 239	10 562	108	-2 000
Avgiftsinkomster	237 994	234 903	215 918	-18 985	92	0
Understöd och bidrag	51 800	34 937	52 722	17 785	151	0
Hysesinkomster	791 960	796 999	807 291	10 292	101	-220
Övriga verksamhetsinkomster	189 636	133 519	175 744	42 225	132	0
	1 401 425	1 326 035	1 387 915	61 880	105	-2 220
Tillverkning för eget bruk	14 323	14 500	12 167	-2 333	84	0
Omkostnader						
Löner	-1 231 176	-1 271 689	-1 279 183	-7 494	101	-1 200
Lönebikostnader	-313 665	-354 985	-346 426	8 559	98	0
Köp av tjänster	-2 002 964	-2 041 544	-2 034 177	7 367	100	-73 868
Material, förnödenheter och varor	-138 278	-134 692	-151 951	-17 259	113	0
Understöd	-331 949	-345 721	-354 491	-8 770	103	-13 800
Hysesutgifter	-595 293	-636 203	-633 080	3 123	100	0
Övriga omkostnader	-19 416	-18 148	-23 303	-5 155	128	0
	-4 632 741	-4 802 981	-4 822 612	-19 631	100	-88 868
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 216 993	-3 462 446	-3 422 530	39 916	99	-91 088
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 493 731	3 623 000	3 565 598	-57 402	98	0
Statsandelar	232 776	246 000	479 558	233 558	195	0
	3 726 507	3 869 000	4 045 156	176 156	105	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	77 453	73 806	71 521	-2 285	97	0
Övriga finansiella inkomster	102 123	117 096	117 163	67	100	0
Ränteutgifter	-13 190	-17 700	-12 265	5 435	69	0
Övriga finansiella utgifter	-308	-1 000	-476	524	48	0
	166 078	172 202	175 942	3 740	102	0
ÅRS BIDRAG	675 592	578 756	798 568	219 812	138	-91 088
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-315 569	-316 572	-323 718	-7 146	102	0
	-315 569	-316 572	-323 718	-7 146	102	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	0	0	9 280	9 280	..	0
	0	0	9 280	9 280	..	0
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	360 023	262 183	484 130	221 947	185	-91 088
Ändring av avskrivningsdifferens	841	0	841	841	..	0
Ökning av fonder	-3 619	0	-704	-704	..	0
Minskning av fonder	9 361	5 100	2 020	-3 080	40	3 010
	6 583	5 100	2 157	-2 943	42	3 010
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	366 606	267 283	486 288	219 004	182	-88 078

Siffrorna i budgeten 2020 har ändrats för fostrans- och utbildningssektorn. Ändringen gällde budgetens siffror på kontonivå. De extra anslag som stadsstyrelsen bestämt delades närmare på organisationsnivå för att stödja prognostiseringsprocessen. De totala inkomsterna och utgifterna motsvarar det som stadsfullmäktige godkände.

2.2.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen

7 RESULTATRÄKNINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 065 002	0	4 065 002	4 245 980	180 979	3 010
Utgifter	-18 700	0	-18 700	-13 445	5 255	0
Netto	4 046 302	0	4 046 302	4 232 535	186 233	3 010

7 01 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 869 000	0	3 869 000	4 045 156	176 156	0
Netto	3 869 000	0	3 869 000	4 045 156	176 156	0

7 01 01 Skatteintäkter

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kommunalskatt	2 740 000	0	2 740 000	2 791 940	51 940	0
Samfundsskatt	600 000	0	600 000	519 324	-80 676	0
Fastighetsskatt	283 000	0	283 000	254 334	-28 666	0
Inkomster	3 623 000	0	3 623 000	3 565 598	-57 402	0
Netto	3 623 000	0	3 623 000	3 565 598	-57 402	0

7 01 03 Statsandelar

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Statsandelen för kommunal basservice, inkl. utjämning	246 000	0	246 000	198 371	-47 629	0
Statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	0	0	0	28 741	28 741	0
Ersättning för förlorade skatteinkomster	0	0	0	252 446	252 446	0
Totalt	246 000	0	246 000	479 558	233 558	0

Skatteintäkterna blev sist och slutligen bättre än väntat under 2020. Kommunalskatten ökade med upp till 6 procent jämfört med 2019. Den goda utvecklingen har många orsaker. Periodiseringen som berodde på systemet för redovisningen av skatter rubbade rytmen för redovisningen av kommunalskatter under 2020. Periodiseringen berodde på egenskaper i redovisningssystemet, inte på att skatteunderlaget skulle ha ändrats. Det uppstod ett underskott på ca 350 miljoner euro i kommunalskatteintäkter på grund av skatteortsreformen. Detta rättade till sig helt och hållet föregående år och förbättrade kalenderårets totala inflöde.

Kommunalskatteintäkterna påverkades av att lönesumman utvecklades bättre än allmänt förväntats under coronapandemin.

Med hänsyn till pandemins ekonomiska konsekvenser var även läget för samfundsskatten bättre, ändringen från föregående år var -11,5 procent. Höjningen av kommunernas utdelning av samfundsskatten med 10 procentenheter förbättrade utfallet för samfundsskatten på så sätt att redovisningen inte blev så låg som man tidigare budgeterat (-81 miljoner euro). Den ökade utdelningen påverkar Helsingfors kalkylmässigt med 104 miljoner euro.

Däremot var förra året sämre för fastighetsbeskattningen. Den sämre utvecklingen berodde på att man även i fastighetsbeskattningen gick över till att slutföra beskattningen för varje skattskyldig separat (så att säga flexibelt). Således förfaller mer än tio procent av den totala fastighetsskatten som ska betalas för 2020 först i januari-februari 2021.

Resultaträkningsdelens utfall

Utfallet för skatteintäkter blev totalt 57 miljoner euro sämre än budgeterat.

Redovisningen av statsandelar uppgick till 479,6 miljoner euro. I dem ingår coronastödpaketet till kommuner på 214 miljoner euro (inklusive kompensationer för att betalningen av skatteintäkter skjutits fram). Siffran innehåller inte kompensationer till samkommunerna HUS och HRT.

I statsandelarna för basservice som i tabellen utgör 198,4 miljoner euro ingår 197 miljoner euro i statligt stöd som beviljats som stödpaket till kommunerna för att klara av coronapandemin.

I tabellens ersättning för förlorade skatteinkomster ingår 235,8 miljoner euro i årliga ersättningar som hör till det sedvanliga statsandelssystemet samt 17 miljoner euro i kompensation för att betalningen av skatteintäkter skjutits upp på grund av coronan.

7 02 FINANSIERINGS- OCH INVESTERINGSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	190 902	0	190 902	197 964	7 062	0
Utgifter	-18 700	0	-18 700	-12 742	5 958	0
Netto	172 202	0	172 202	185 222	13 020	0

De korta marknadsräntorna låg fortfarande på en historiskt låg nivå under coronaåret 2020. De låga marknadsräntorna förklaras huvudsakligen av Europeiska Centralbankens fortsatta åtgärder för att stimulera ekonomin i euroområdet, vilket har lett till att noteringarna för alla korta Euriborräntor varit negativa ända sedan februari 2016. Den lägre än förväntade räntenivån samt det uppskjutna behovet av att lyfta lån återspeglade sig på stadens ränteutgifter, som var mindre än beräknat.

7 02 01 Räntor, till stadskansliets disposition

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Räntor på lån beviljade för understöd av bostadsproduktionen	4 936	0	4 936	4 812	-124	0
Räntor på övrig utlåning	919	0	919	-965	-1 884	0
Räntor på kredit under byggtiden	500	0	500	752	252	0
Övriga räntor	1 000	0	1 000	1 179	179	0
Räntor på Helen Ab:s lån	19 720	0	19 720	19 463	-258	0
Räntor på Helsingfors Hamn Ab:s lån	8 036	0	8 036	8 003	-33	0
Räntor på HST:s lån	2 836	0	2 836	2 417	-419	0
Räntor på lån till samkommunen Helsingfors-regionens miljötjänster	35 859	0	35 859	35 859	0	0
Inkomster sammanlagt	73 806	0	73 806	71 521	-2 285	0
Utgifter						
Räntor på tagna lån	-14 900	0	-14 900	-11 955	2 945	0
Räntor på tillfällig kredit	-2 800	0	-2 800	-310	2 490	0
Utgifter sammanlagt	-17 700	0	-17 700	-12 265	5 435	0
Netto	56 106	0	56 106	59 255	3 149	0

7 02 02 Övrig finansiering, till stadsstyrelsens disposition

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Övriga finansiella inkomster	0	0	0	9 821	9 821	0
Dividender	82 820	0	82 820	83 110	290	0
HST:s inkomst för infrastruktur	19 465	0	19 465	18 701	-764	0
Inkomster sammanlagt	102 285	0	102 285	111 632	9 347	0
Utgifter						
Övriga finansiella utgifter	-1 000	0	-1 000	-476	524	0
Nedskrivningar	0	0	0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-1 000	0	-1 000	-476	524	0
Netto	101 285	0	101 285	111 155	9 870	0

På kontot extraordinära poster har bokförts en intäkt på 9,3 miljoner euro i vilken ingår Helsingfors busstrafiks återkrävda statsstöd på 3,0 miljoner euro i enlighet med EU-kommissionens beslut, samt 6,3 miljoner euro i ersättning av YIT i samband med rättegången om asfaltkartell.

7 02 04 Avkastning på grundkapital

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Avkastning på grundkapital HST	8 442	0	8 442	8 442	0	0
Avkastning på grundkapital HUS	4 249	0	4 249	4 249	0	0
Avkastning på grundkapital Servicecentralen	80	0	80	80	0	0
Avkastning på grundkapital Ekonomiförvaltningstjänsten	56	0	56	56	0	0
Avkastning på grundkapitalet Företagshälsan Helsingfors	40	0	40	40	0	0
Avkastning på grundkapital Stara	1 944	0	1 944	1 944	0	0
Inkomster sammanlagt	14 811	0	14 811	14 811	0	0
Netto	14 811	0	14 811	14 811	0	0

7 03 FONDERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 100	0	5 100	2 020	-3 080	3 010
Utgifter	0	0	0	-704	-704	0
Netto	5 100	0	5 100	1 316	-3 784	3 010

7 03 06 Fonden för Kampen-Tölövik

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 100	0	5 100	193	-4 907	0
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	5 100	0	5 100	193	-4 907	0

Från fonden intäktsfördes ett belopp på 0,193 miljoner euro motsvarande investeringar i området Kampen-Tölövik. Inga tomter såldes på området.

7 03 07 Bostadsproduktionsfonden

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	0	0	0	-704	-704	0
Netto	0	0	0	-704	-704	0

7 03 09 Förortsfonden

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	1 827	1 827	3 010
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	1 827	1 827	3 010

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

7 05 AVSKRIVNINGSDIFFERENSER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	841	841	0
Netto	0	0	0	841	841	0

2.3 Investeringsdelens utfall

8 INVESTERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	146 430	0	146 430	160 350	13 920	0
Utgifter	-820 899	0	-820 899	-891 492	-70 593	-155 580
Netto	-674 469	0	-674 469	-731 142	-56 673	-155 580

Sammanlagt 891,5 miljoner euro användes till investeringsutgifter exklusive affärsverken. I budgeten hade det reserverats 820,9 miljoner för investeringsutgifter och 155,6 miljoner euro i överskridningsrätt beviljad av stadsfullmäktige på olika grunder, sammanlagt 976,5 miljoner euro. På kapitelnivå i budgeten gjordes de största investeringarna i Husbyggnad 298,1 miljoner euro, Gator och trafikleder 173,2 miljoner euro, Värdepapper 168,1 miljoner euro samt Fast egendom 135,2 miljoner euro. De sammanlagda investeringsinkomsterna exklusive affärsverken uppgick till 160,4 miljoner euro.

8 01 FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	7 125	2 125	0
Utgifter	-134 594	6 500	-128 094	-135 180	-7 086	-12 138
Netto	-129 594	6 500	-123 094	-128 055	-4 961	-12 138

8 01 50 FÖRSÄLJNING AV FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	7 125	2 125	0

I budgeten uppskattades att fast egendom kommer att säljas för 100 miljoner euro under 2020, varav 5,0 miljoner euro bokfördes i investeringsdelen. Under året realiserades 60 affärer till ett sammanlagt pris på 122 miljoner euro och en total yta på 331 hektar. 7,1 miljoner euro av försäljningsprisen bokfördes i balansräkningen och såsom överlåtelsevinst redovisades ca 114,9 miljoner euro.

Staden sålde sammanlagt 8 hektar mark för 119 miljoner euro i Helsingfors. De sålda områdena har byggrätt för bostäder på 71 000 m² vy och 37 500 m² vy för företag. De två största affärerna var försäljningen av Berghälls två ämbetsstomter till Studentkåren vid Helsingfors universitet (15,5 miljoner euro) och försäljningen av Stadsmiljöhusets tomt till det fastighetsaktiebolag som äger tomten (15 miljoner euro), vilket bolag staden sålde till investeraren. Försäljningen koncentrerades till projektområden i Busholmen-Sandviken, Fiskehamnen, Norra Postparken i Böle och Kronbergsstranden, som stod för ca 60 % av inkomsterna från tomtförsäljning. På motsvarande sätt formade den femtedel av affärerna med största köpesummor (12 affärer) 70 % av försäljningsintäkterna.

Man fortsatte sälja fastigheter i andra kommuner som staden inte längre behöver, med fokus på detaljplanerade tomter, bebyggda samt ärvda fastigheter. I andra kommuner sålde staden genom tre affärer sammanlagt 323 hektar med 7,4 miljoner euro, varav markgrundens andel var 2,8 miljoner euro. Staden sålde Tervalampi herrgård i Vichtis och Gillobackaområdena i Kyrkslätt, där stadens egen verksamhet hade upphört, samt den före detta Y-tomten i Lahnus, Esbo som planlagts som en flervåningshustomt.

8 01 01 KÖP OCH INLÖSEN AV FASTIGHETER OCH AKTIER SOM BERÄTTIGAR TILL BESITTNING AV FASTIGHETER SAMT ERSÄTTNINGAR FÖR PLANLÄGGNING OCH KOMPLETTERINGSBYGGANDE, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Köp och inlösen av fastigheter	-12 000	1 500	-10 500	-9 864	636	0
Ersättningar för kompletteringsbyggande	-3 500	0	-3 500	-351	3 149	-91
Utgifter	-15 500	1 500	-14 000	-10 215	3 785	-91

Genom sitt godkännande av budgeten 2021 och ekonomiplanen 2021-2023 godkände stadsfullmäktige även överförandet av undermomentet Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar till det bindande budgetmomentet 80101 som ett undermoment 8010102. Samtidigt ändrades momentets namn till 80101 Köp och inlösen av fastigheter och aktier som berättigar till besittning av fastigheter samt ersättningar för planläggning och kompletteringsbyggande, till stadsmiljönämndens disposition. På grund av ändringar som genomförts i ekonomiska system rapporteras även årets 2020 utfall i enlighet med den godkända budgetstrukturen.

I budgeten 2020 förekom ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar som undermomentet 8010302 under budgetmomentet 80103 Grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder, till stadsmiljönämndens disposition.

8 01 01 01 KÖP OCH INLÖSEN AV FASTIGHETER

12 miljoner euro av budgeten var reserverat för köp och inlösen av fastigheter samt planläggningsersättningar, varav stadsfullmäktige 26.2.2020 flyttade 1,5 miljoner euro till kultur- och fritidssektorns bruk för att säkra bollplansändringarna som krävdes för genomförandet av Garden Helsinki.

Under året gjordes 28 fastighetsköp till ett sammanlagt pris på 9,9 miljoner euro och en total yta på 6,8 hektar. Andelen anskaffningar av råmark blev 3,2 miljoner euro (3,2 hektar) och andelen anskaffningar för genomförandet av detaljplaner blev 6,7 miljoner euro (3,6 hektar). Den dyraste affären, skol- och daghemstomten i Mellersta Böle som köptes av Senatfastigheter, kostade 4,6 miljoner euro, d.v.s. ca 45 % av de för affärer disponibla anslagen.

8 01 01 02 ERSÄTTNINGAR FÖR KOMPLETTERINGSBYGGANDE OCH ERSÄTTNINGAINVESTERINGAR

Budgetanslag på 3,6 miljoner euro inklusive överskridningsrätt hade reserverats för ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar. 3,1 miljoner euro av anslagen blev förbrukade. Under året genomfördes två projekt i Vallgård som hade ca 1 200 m² ny byggrätt. De betalda ersättningarna uppgick till i genomsnitt 33 procent av värdestegringarna enligt detaljplaneändringarna och var i genomsnitt 290 euro/m² vy. Genomförandet av övriga projekt sköts upp bl.a. på grund av utmaningar i beslutsfattandet inom husbolagen som orsakats av coronapandemin.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Grundberedning i Kampen-Tölöviken	0	-5	-5	-4	1	0
Grundberedning i Västra hamnen	-24 800	230	-24 570	-24 568	2	0
Grundberedning i Fiskehamnen	-50 000	-9 295	-59 295	-63 085	-3 790	-3 842
Grundberedning i Kronbergsstranden	-5 950	3 700	-2 250	-2 265	-15	-18
Grundberedning i Kungstriangeln	-3 110	-110	-3 220	-3 222	-2	-2
Grundberedning i Böle	-2 444	-110	-2 554	-2 598	-44	-48
Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande	-3 790	3 590	-200	-167	33	0
Grundberedning i Malm	-2 500	2 000	-500	-497	3	0
Utgifter sammanlagt	-92 594	0	-92 594	-96 405	-3 811	-3 910

Budgetanslag på sammanlagt 96,5 miljoner euro inklusive överskridningsrätt hade reserverats för projektområdets grundberedning. Anslagsförbrukningen var 96,4 miljoner euro.

Den mest anmärkningsvärda anslagsöverskridningen gjordes i Fiskehamnen, där grundberedningen på norra sidan av Nätholmen framskred snabbare än uppskattat på grund av den exceptionella vintern. De mest märkbara objekten var grundberedningsprojektet i norra Nätholmen och byggandet av förlängningen till Vilhelmsbergsgatan. För grundberedning i Fiskehamnen hade i budgeten reserverats 53,8 miljoner euro inklusive överskridningsrätt varav 63,1 miljoner euro användes. Överskridningen täcktes med överföring av anslag från bl.a. undermoment i budgeten som reserverats för grundberedningen i Kronbergsstranden och Malm samt anslag som reserverats för utredningar, åtgärder och grundberedning som förutsatts för nya projektområden samt övrigt kompletteringsbyggande.

De största underskridningarna av anslagen berodde på försenade projekt eller projekt som flyttats till en senare tidpunkt. I Kronbergsstranden blev anslag oförbrukade på grund av en fördröjning av starten av grundberedningen i mellersta Kronberget och Degerövägen, vilket berodde på att detaljplanen överklagats. Anslag för grundberedningen i Malm blev oförbrukat på grund av fördröjningen i flyttningen av naturgasledningen som berodde på att flygverksamheten på flygfältsområdet fortsatte.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara	-26 500	5 000	-21 500	-28 560	-7 060	-8 137
Utgifter sammanlagt	-26 500	5 000	-21 500	-28 560	-7 060	-8 137

I budgeten 2020 förekom ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar som undermomentet 8010302 under budgetmomentet 80103 Grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder, till stadsmiljönämndens disposition.

Genom sitt godkännande av budgeten 2021 och ekonomiplanen 2021-2023 godkände stadsfullmäktige även överförandet av undermomentet Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar till det bindande budgetmomentet 80101 som ett undermoment 8010102. På grund av ändringar som genomförts i ekonomiska system rapporteras även årets 2020 utfall i enlighet med den godkända budgetstrukturen.

8 01 03 01 ÖVRIG GRUNDBEREDNING, IBRUKTAGANDE AV OMRÅDEN OCH ÅTGÄRDER SOM GÖR TOMTER BYGGBARA

Övrig grundberedning, ibruktagnin g av områden och åtgärder som gör tomter byggbara hade disponibla anslag jämte överskridningsrätter på totalt 34,6 miljoner euro. Ytterligare överfördes 4 miljoner euro för grundberedning av Hagnäshallens servicegård genom stadsstyrelsens beslut 8.6.2020, från budgetmoment 8 02 01 Ny- och tillbyggnadsprojekt. De oförbrukade anslagen överfördes genom ändrat användningsändamål till nybyggnad av gator i västra och nordöstra stordistriktet med sammanlagt 6 miljoner euro och totalt 3 miljoner euro överfördes till nya parker och ombyggnad av parker.

De mest betydande objekten var grundberedningen av Hagnäs hall, Igelkottsgrändens område, Fallkullakilen och Maria Campusområde, gasledningarnas flyttning i kompletteringsbyggnadsområdena i Åggelby bredvid mellersta Jakobacka och Jokerbanan, samt saneringen av förorenad mark vid Dansens hus och i Sandudd och saneringen av avstjälpningsplatsen i Nordsjö.

8 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-260 130	4 000	-256 130	-298 088	-41 958	-45 864
Netto	-260 130	4 000	-256 130	-298 088	-41 958	-45 864

År 2020 var investeringsanslag på 296 miljoner euro disponiblat för husbyggnadsprojekt, inklusive 35,9 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år beviljad överskridningsrätt. Under året överfördes anslag på 4,0 miljoner euro för grundberedningen av Hagnäshallens servicegård. Under år 2020 användes sammanlagt 298 miljoner euro till husbyggnadsprojekt, vilket överskred de disponibla anslagen med totalt 6 miljoner euro efter den ovan nämnda anslagsöverföringen. För att täcka överskridningen ansökte man om en separat överskridningsrätt på 10 miljoner euro från stadsfullmäktige.

Vid sidan om investeringsprogrammet genomför staden nybyggnadsprojekt även som hyres- och aktieobjekt och i fastighetsbolagsform. Det mest betydande nybyggnadsprojektet i fastighetsbolagsform som blev färdigt år 2020 var stadsmiljösektorns gemensamma lokalprojekt. Övriga lokalprojekt i fastighetsbolagsform som var under beredning år 2020 var nyinvesteringarna i Partitorgets fryshus, Urheahallen och Dansens hus. Kultur- och fritidssektorns nya lokaler i Vallgård genomförs som ett hyresprojekt.

Dessutom fortsätter man beredningen av lokalprojekten i fastighetsbolagsform för Dals gemensamma sjukhus, Centrums central för hälsa och välbefinnande samt yrkesinstitutet Stadin ammattiopistos campus i Kasäkern och Kvarnbäcken. Även daghemsprojekten i området Skomakarböle–Brobäck har planerats enligt en alternativ genomförande- och finansieringsmodell.

8 02 01 NYBYGGNADS- OCH TILLBYGGNADSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för nybyggnadsprojekt	-1 000	-500	-1 500	-2 133	-633	-700
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-113 700	24 450	-89 250	-114 905	-25 655	-26 200
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-210	-1 450	-1 660	-1 859	-199	-250
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-9 010	4 000	-5 010	-9 686	-4 676	-4 700
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-2 300	1 000	-1 300	-1 049	251	-150
Övriga nybyggnadsprojekt	0	0	0	-1 277	-1 277	-2 000
Utgifter sammanlagt	-126 220	27 500	-98 720	-130 909	-32 189	-34 000

Det användes 130,9 miljoner euro år 2020 för ny- och tillbyggnadsprojekt. Av investeringsanslaget på 132,7 miljoner euro som efter anslagsöverföringar och beviljad överskridningsrätt reserverats för nybyggnadsprojekt blev 1,8 miljoner euro oförbrukade.

Ny- och tillbyggnadsprojekt hade disponibla anslag på 160,2 miljoner euro för 2020 inklusive 34 miljoner euro beviljad överskridningsrätt från föregående års oanvända anslag. I början av året uppskattades det att en del av investeringsanslaget blir oförbrukat på grund av coronaepidemin. Till följd av detta överfördes 4 miljoner euro genom ett separat beslut till grundberedningen av Hagnäshallens servicegård och budgetens undermoment 8 01 03 01 Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara, till stadsmiljönämndens disposition. Dessutom överfördes från de senare nämnda projekten 23,5 miljoner euro till renoveringsprojekt.

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

Budgetmoment	Namn	Innehåll	Anslag 2020	Utfall
8020102	Barndaghem Karelan raitti och grundskola, åk 1-2	Nybyggnad (ersättande nybyggnad)	7	1,3
8020102	Daghemmet Vaapukka	Nybyggnad (ersättande nybyggnad)	6,4	4,0
8020102	Daghemmet Isoniitty	Nybyggnad (ersättande nybyggnad)	6,7	0,1
8020102	SAMLINGSPROJEKT	Ersättande nybyggnad för Pakilan yläaste och ala-aste, dh Havukka, dh Pakila och ungdomslokaler	9,7	7,5
8020102	Fiskehamnens kvartersgård	Nybyggnad (grundskolans 2:a fas)	15,4	14
8020104	Centrumbiblioteket Ode	Nybyggnad	4,4	2,5
8020104	Britas idrottspark	Byggande av en ersättande ishall	9,0	7,3
8020105	Hyvönens barnhem	Nybyggnad	2,3	0,5
		Sammanlagt (miljoner euro).	61	37,2

23,8 miljoner euro av anslagen för dessa projekt blev oförbrukade. Av det oförbrukade anslaget allokerades på nytt 23,5 miljoner euro för reparationsprojekt.

Nybyggnadsprojekt som blev färdiga år 2020 var enhetsskolan samt ungdoms- och daghemslokalerna i hjärtat av Jakobacka, kvartershuset i Fiskehamnen (andra etappen av grundskolan), lekparkerna Brahe och Kotinummi samt daghemmen Lasten Kartano och Suursuo-Stigen.

De mest betydande nybyggnadsprojekten som var i byggskedet var utvidgningen och ombyggnaden av Mäkelänrinteen lukio, ersättande nybygget för Vuosaaren lukio, ersättande nybyggnadsprojekten för Britas ishall samt ersättande daghemmen Louhikko, Kukkanitty, Isoniitty och Vaapukka.

Under år 2020 fortsatte planeringen av flera ersättande nybyggnadsprojekt, som t.ex. Helsingfors språkgymnasium, Maatullin ala-asteen koulu och Kottby grundskola. Planeringen av servicebyggnader i nya områden fortsatte för följande projekt: Keski-Pasilan peruskoulu och daghem, Kronbergsstrandens centralskola, daghem och motionslokaler, Kuninkaantammen peruskoulu och daghem samt daghemmen Honkasuo och Verkkosaari.

8 02 02 REPARATIONSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för reparationsbyggnadsprojekt	-1 900	0	-1 900	-1 811	89	0
Reparationsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-91 600	-29 500	-121 100	-121 008	92	0
Reparationsbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-10 810	0	-10 810	-9 386	1 424	0
Reparationsbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-2 960	-130	-3 090	-2 972	118	0
Reparationsbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-3 630	-19 300	-22 930	-22 889	41	0
Övriga reparationsbyggnadsprojekt	-23 010	23 762	752	-9 044	-9 796	-10 000
Utgifter sammanlagt	-133 910	-25 168	-159 078	-167 110	-8 032	-10 000

I budgeten reserverades 133,9 miljoner euro för reparationsbyggande. År 2020 användes 168 miljoner euro för reparationsbyggnad, d.v.s. anslaget som anvisats för årets reparationsbyggande användes till 125 %. För att täcka överskridningen ansöktes om 10 miljoner euro överskridningsrätt från stadsfullmäktige. Till reparationsprojekten överfördes även till följd av en fördröjning oförbrukade anslag på 23,5 miljoner euro som reserverats för nybyggnadsprojekt samt anslag på 1,7 miljoner euro som reserverats till utvecklingen av stadshuskvarteren.

Reparationsbyggnadsprojekt som blev färdiga år 2020 var gymnasiet Helsingin medialukio, lågstadiet Konalan ala-aste, fasad- och tättningsreparation för yrkesinstitutet Stadin ammattiopistos verksamhetsställe i Kottby, reparation av Gränsbevakningens lokaler vid Malm flygplats för räddningsverkets och centralförrådets användning.

De viktigaste reparationsprojekt som pågår under budgetåret 2020 är ombyggnaderna av Aleksis Kiven peruskoulu, Kallion lukio, Kruununhaan yläaste, Lauttasaaren ala-aste och Hagnäs saluhall.

Flera projekt var även i planeringskedet; bl.a. ombyggnaden av Finlandiahuset, Kallion ala-asteen koulu, Käpylän peruskoulu, Maunulan ala-asteen koulu, Taivallahden peruskoulu ja Tölö sporthall.

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

Budget-moment	Namn	Innehåll	Anslag sammanlagt 2020	Utfall 2020
8020202	Käpylän peruskoulu	Ombyggnaden av Väinöläbyggnaden	9,7	1,4
8020202	Pihlajiston ala-aste	Ombyggnad	5,0	0,3
8020202	Tahvonlahden ala-aste	Ombyggnad och utbyggnad	5,4	1,0
8020203	Näshöjdens skyddsrum	Ombyggnad av hustekniken	1,9	0,1
8020204	Månsas skyddsrum	Inneluftsreparationer	1,8	0,1
8020204	Söderviks Gasklockor	Projektet för kulturlokalen i den tegelbelagda gasklockan	0,6	0,0
		Totalt (miljoner euro):	24,5	2,8

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

Enligt stadsstyrelsens beslut 21.10.2019 anvisades 9,2 miljoner euro under ett budgetmoment till en tidigare lagd ombyggnad av två skolbyggnader: Käpylän peruskoulu och Väinöläbyggnad samt Laajasalon ala-aste. Ombyggnaden av Käpylän peruskoulu och Väinöläbyggnad börjar år 2021 och inte enligt en tidigare lagd tidtabell. 8 miljoner euro av anslagen som reserverats för projektet blev oförbrukade.

Förutsättningarna för att inleda följande projekt genomfördes inte enligt planerad tidtabell: ombyggnadsprojektet för Tahvonlahden ala-aste, den hustekniska ombyggnaden av Näshöjdens skyddsrum, innetluftssanering av Mån-sas skyddsrum samt projektet för kulturlokalen i den tegelbelagda gasklockan i Södervik. 14 miljoner euro av anslagen som reserverats för projektet blev oförbrukade.

I budgetmoment 8 02 02 06 övriga reparationsprojekt ingick 10,7 miljoner euro som hade anvisats för alla sektorers omärkta reparationsarbeten. De 10,7 miljoner euro som av anslagen för reparationsbyggande anvisats för diverse reparationer användes – liksom också det omprogrammerade anslaget 22 miljoner euro och de 25,2 miljoner euro som sektorchefen 29.1.2021 föreslog ska överföras från utvecklingen av stadshuskvarteren och från nybyggnad till reparation, och det av stadsfullmäktige godkända tilläggsanslaget på 10 miljoner euro, totalt 68 miljoner euro – för förebyggande reparation av byggnadsdelar och apparatur, för reparation av skadade utrymmen så de hålls i användbart skick och ytterligare skador undviks, för nödvändiga funktionella förändringsarbeten vid utvecklingen av servicenätet, och för att bygga tillfälliga lokaler.

8 02 03 UTVECKLING AV STADSHUSKVARTEREN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

Stadsfullmäktige beviljade överskridningsrätt på 1,9 miljoner euro för 2020 på basis av outnyttjade anslag från år 2019. 1,7 miljoner euro av anslaget för utvecklingen av stadshuskvarteren blev oförbrukade. Utvecklingsprojektet för stadshuskvarteren blev huvudsakligen färdigt 2020. Det oanvända anslaget överfördes till budgetmomentet 8 02 02 och ospecificerade reparationsarbeten.

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	1 668	1 668	-69	-1 737	-1 864
Netto	0	1 668	1 668	-69	-1 737	-1 864

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Menot	-75 600	-6 000	-81 600	-101 256	-19 656	-20 411

På budgetmomentet Nybyggnad, ombyggnad och trafikregleringar samt övriga investeringar, hade anvisats 75,6 miljoner euro till stadsmiljönämndens förfogande. Dessutom fanns en överskridningsrätt på 3,7 miljoner euro, alltså 79,3 miljoner euro sammanlagt. Anslagsförbrukningen var 101,3 miljoner euro. Det disponibla anslaget överskreds med 22,0 miljoner euro. Överskridningen täcktes med en anslagsöverföring på 6,0 miljoner euro från budgetmomentet 8 01 03 01 Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara oanvända anslag. Stadsfullmäktige beviljade dessutom en överskridningsrätt på 16,7 miljoner euro.

8 03 01 01 UUDISRAKENTAMINEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Södra stordistriktet	-800	-320	-1 120	-1 118	2	0
Västra stordistriktet	-2 200	-3 385	-5 585	-5 585	0	0
Mellersta stordistriktet	-3 000	0	-3 000	-7 313	-4 313	-4 400
Norra stordistriktet	-1 200	-205	-1 405	-1 401	4	0
Nordöstra stordistriktet	-4 000	-3 230	-7 230	-7 230	0	0
Sydöstra stordistriktet	-2 200	-1 600	-3 800	-3 778	22	0
Östra stordistriktet	-4 800	-70	-4 870	-4 867	3	0
Östersundoms stordistrikt	-200	195	-5	-4	1	0
Bullerskärmar	-1 000	495	-505	-505	0	0
Utgifter sammanlagt	-19 400	-8 120	-27 520	-31 800	-4 280	-4 400

Det disponibla anslaget för Nybyggnad var 19,4 miljoner euro. Det användes 31,8 miljoner euro anslag, d.v.s. 12,4 miljoner euro över budgetanslaget. Stadsfullmäktige beviljade överskridningsrätt på 4,4 miljoner euro. Överskridningen täcktes genom överföring av anslag som inte använts för grundberedningar.

Anslaget för nybyggande användes för byggandet av gator som förutsätts för bostadsproduktionen i stordistriktet. Överskridningen av anslaget orsakades av ett snabbare framskridande än planerat av betydande projekt, som byggandet av Forsby sjukhus, Fallkulakilens område och mellersta Jakobacka.

I öst överskreds kostnaderna för byggandet av gatuområden som krävdes för bostadsproduktionen, speciellt i detaljplaneområdet Reginastranden 3. I väst framskred Labbackavägens entreprenad för år 2020 enligt den av bostadsproduktionen förutsatta omfattningen, och dessutom inleddes ytterligare en gatuentreprenad som var förutsatt av bostadsproduktionen och som inte beaktats i budgeten. Genom att utföra byggandet av områden och projekt snabbare än planerat säkerställde man en inledning av bostadsbyggandet i rätt tid och gjorde det möjligt att nå målen för kompletteringsbyggandets bostadsproduktion.

De mest betydande byggnadsobjekten var Labbackavägen, norra Lövä, Forsby sjukhusområde, området söder om Tullbergsvägen, Fallkulakilens område, mellersta Jakobacka och Reginagränden, Reginakajen och Annikakajen i Hertonäs strand, Gårdsbacka centrum samt projekt relaterade till Jokerbanan.

De mest betydande planeringsobjekten var Maria sjukhusområde, området för Edesvikens badhotell, Hagnäs och Havshagen (Kronbroarna), området vid Hagtornsvägen-Frangulavägen, Gamla Helsingevägens område, Östra centrums Jokerkvarter och Arbetsledaregatans kvarter.

Med anslag som anvisats för bullerskärmar slutfördes Mosabackabågens bullerskärm, och planeringen av Gamla Borgåvägens bullerskärm mellan Storskogsvägen och Henriksdalsvägen inleddes.

8 03 01 02 OMBYGGNAD OCH TRAFIKREGLERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ombyggnad av gator	-8 400	565	-7 835	-9 639	-1 804	-1 805
Ombyggnad av broar	-13 400	0	-13 400	-15 915	-2 515	-2 556
Förnyande av beläggning	-4 600	230	-4 370	-4 362	8	0
Utveckling av kollektivtrafiken	-1 000	-110	-1 110	-1 144	-34	-43
Trafikarrangemang	-5 700	-405	-6 105	-10 719	-4 614	-5 100
Leder för gång- och cykeltrafik	-19 500	0	-19 500	-24 425	-4 925	-5 007
Utgifter sammanlagt	-52 600	280	-52 320	-66 203	-13 883	-14 511

För *ombyggnad och trafikregleringar* fanns det efter budgetändringen 52,3 miljoner euro att förbruka, och dessutom fanns en överskridningsrätt på 14,5 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 66,2 miljoner euro.

För *ombyggnad av gator* fanns 8,4 miljoner euro att användas, och 1,8 miljoner euro överskridningsrätt. Sammanlagt fanns 10,2 miljoner euro, varav 9,6 miljoner euro förbrukades. Inledningen av ombyggnaden av Sanduddsgatan som planerats för slutet av året 2020 sköts upp till år 2021.

De mest betydande ombyggnadsprojekten var inledningen av ombyggnaden av Sveaborgs gator, rivningen av Vichtisvägens betongväg, entreprenaden vid Sandersvägen-Immusvägen, ombyggnaden av gator i Stapelstaden, ombyggnader med anknytning till Jokerbanan samt ombyggnaden av utomhusbelysningen och projektet för utomhusbelysning Helsinki LED, där man byter ut lamporna till nya LED-lampor. Dessutom utfördes flera mindre reparationer på olika håll i staden.

För *reparation av broar* hade budgeterats 13,4 miljoner euro samt en överskridningsrätt på 2,6 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 15,9 miljoner euro. Den mest betydande reparationen var Drumsö bro, som framskred fortare än förväntat. Dessutom gjordes smärre broreparationer på olika håll i staden.

Efter anslagsöverföringen var 4,4 miljoner euro disponibelt för *förnyande av beläggning*, vilket användes nästan helt.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt och anslagsöverföring för *utveckling av kollektivtrafiken* uppgick till sammanlagt 1,1 miljoner euro. Nästan hela anslaget förbrukades. De mest betydande objekten var byggandet av Knipgränden som leder till Björkholmens metrostation och förverkligandet av Ramsays strands körfält för kollektivtrafik. Bland annat Brunakärrens depå och andra mindre platser planerades.

För *trafikregleringar* hade budgeterats 5,7 miljoner euro samt en överskridningsrätt på 5,1 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 10,7 miljoner euro. Till de viktigaste objekten hörde omdisponeringen av korsningen Gamlasvägen-Kanteletarvägen Skådespelarvägen-Ida Aalbergs väg-Adolf Lindfors väg, uppgörandet av en trafiksäkerhetsplan för Åggelby och planerandet och utförandet av de trafikarrangemangsprojekt som anknyter till Jokerbanan. Dessutom vidtogs flera mindre åtgärder som förbättrar trafiksäkerheten på olika håll i staden.

För *cykel- och fotgängarleder* hade budgeterats 19,5 miljoner euro samt en överskridningsrätt på 5,0 miljoner euro. Anslag användes för 24,4 miljoner euro. De mest betydande objekten var genomförandet av Centralparksstråket i Olympiastadionmiljön, utvecklingskedet för Kajsatunneln, Tavastvägen, cykelleden på Brändö parkväg samt planering och inledning av genomförandet av cykelprojekt med anknytning till Jokerbanan.

8 03 01 03 ÖVRIGA INVESTERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Mottagningsplatser för fyllnadsjord	-500	35	-465	-460	5	0
Snömottagningsplatser och sandsilon	-450	-190	-640	-640	0	0
Allmänna toaletter	-250	-235	-485	-484	1	0
Iståndsättning av strandområden	-2 400	730	-1 670	-1 669	1	0
Utgifter sammanlagt	-3 600	1 840	-1 760	-3 253	-1 493	-1 500

För övriga investeringar var 1,76 miljoner euro disponibelt samt en överskridningsrätt på 1,5 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 3,2 miljoner euro. För jordmottagningsplatser användes 0,5 miljoner euro. För snömottagningsplatser och sandsilon användes 0,64 miljoner euro. För allmänna toaletter användes 0,5 miljoner euro. 1,7 miljoner euro användes för att iståndsätta strandområden. Med anslaget byggdes bland annat översvämningsskydd vid Gammelledsparken och den del av vattenförsörjningen till Skanslandet som gick på havsbotten.

8 03 02 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kampen-Tölöviken	-5 100	4 910	-190	-189	1	0
Västra hamnen	-18 000	-4 810	-22 810	-22 807	3	0
Fiskehamnen	-10 100	-4 300	-14 400	-14 398	2	0
Kronbergsstranden	-6 350	-1 550	-7 900	-7 899	1	0
Böle	-22 490	2 580	-19 910	-18 965	945	0
Kungstriangeln	-2 800	-1 040	-3 840	-3 835	5	0
Kronbroarna	-5 400	2 920	-2 480	-2 472	8	0
Nya projektområden och övrigt kompletterings-byggnad	-1 120	760	-360	-356	4	0
Malm	-700	530	-170	-164	6	0
Utgifter sammanlagt	-72 060	0	-72 060	-71 085	975	0

För gator i projektområden hade i budgeten reserverats 72,1 miljoner euro varav 71,1 miljoner euro användes.

För Kampen-Tölöviken hade budgeterats 5,1 miljoner euro varav anslag på 0,2 miljoner euro användes. Anslaget underskreds eftersom vattenlovet för översvämningsskyddet i Tölöviken överklagades, och entreprenaden som skulle ha börjat hösten 2020 flyttades till 2022.

Det disponibla anslaget för Västra hamnen var 18,0 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 22,8 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av oanvända anslag för övriga projektområden. De mest betydande platserna i Västra hamnen var gatorna kring Dockskajen, Riogatans rondell och Atlantbron. Överskridningen av anslag beror på att Docksgatan blev klar fortare än planerat samt att priset steg i entreprenaderna för Atlantbron och Riogatans rondell.

Det disponibla anslaget för Fiskehamnen var 10,1 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 14,4 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av oanvända anslag för övriga projektområden. Betydande platser var fortsättningen på Koksgatan-Vilhelmsbergsgatan, gatorna på södra Nätholmen, gatorna i Sumparn, Verkstadsgården, Partitorgsgränden, och norra delen av Nätholmen. Överskridningen berodde på tilläggs- och ändringsarbeten på norra delen av Nätholmen samt på högre kostnader än vad som förutsetts för Böle spårväg.

Det disponibla anslaget för Kronbergsstranden var 6,3 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 7,9 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av oanvända anslag för övriga projektområden. De viktigaste objekten är byggandet av gator i Håkansvik och Gunillaberget samt byggandet av Båtsviksgatan och Planerargatan i Hertonäs som hör till projektområdet. Planerade områden är gatorna i Kronberget och Hundholmen, östra ändan av Hundholmsvägen, boulevardiseringen av Degerövägen samt Borgbyggarvägen i Hertonäs. Anslagen överskreds p.g.a. att entreprenaden för Håkansvik avancerade fortare än planerat.

För Böle hade i budgeten reserverats 22,5 miljoner euro varav 19,0 miljoner euro användes. Oanvända anslag flyttades till övriga projektområden. De mest betydande platserna i Böle är gatorna i norra Postparken, arbeten med spårvagnslinje 9 på Radiogatan, Bölegatan och Bangårdsvägens norra kvarter. Planeringen av gator i södra Postparken startade. Entreprenaden för förlängningen av spårvagnslinje 9 fortsätter under 2021. Man börjar bygga Lokvägen från Ånggatan till Skogsbackavägen först våren 2021.

Det disponibla anslaget för Kungstriangeln var 2,8 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 3,8 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av inbesparingar från andra projektområden. Betydande byggplatser i Hongasmosa var gatorna i området Aspjärlien och Fjärilsringen. I Kungseken byggdes gator som krävs för bostadsproduktionen. Byggentreprenaderna som inleddes i Kungstriangeln 2019 försenades vilket orsakade oväntade kostnader för 2020. Även planeringen på området kom igång fortare än planerat.

För Kronbroarna hade i budgeten reserverats 5,4 miljoner euro varav 2,5 miljoner euro användes. Projektet var i utvecklingsstadiet och av anslaget blev 2,9 miljoner euro oförbrukat, vilket överfördes till övriga projektområden.

1,1 miljoner euro var disponibelt för nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande, varav 0,4 miljoner euro användes. Med anslaget fortsatte man planera gator på Björkholmen. Det oanvända anslaget på 0,8 miljoner euro överfördes till övriga projektområden.

För Malm hade i budgeten reserverats 0,7 miljoner euro varav 0,2 miljoner euro användes. Med anslaget planerades gator i Nallebranten och tillfälliga funktioner på området. Anslag blev oanvända då flygverksamheten fortsatte på Malms flygfält och projekt därför drog ut på tiden. Bl.a. kunde tillfälliga rutter för att utveckla rekreativ användning i området inte byggas såsom planerats. Det oanvända anslaget på 0,5 miljoner euro överfördes till övriga projektområden.

8 03 03 SAMPROJEKT MED TRAFIKLEDSVERKET, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-873	127	-480

För gemensamma projekt var 1,0 miljoner euro disponibelt och 0,5 miljoner euro i överskridningsrätt, totalt 1,5 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 0,9 miljoner euro.

Pågående planeringsprojekt är en planskild korsning Västerleden/Björkholmen, en planskild korsning Lahtisleden/Malm, Tavastehusleden på avsnittet Gamlas-Ring III, och planeringen av en planskild korsning i Kvarnbacken/Ring I startar. Säkerheten vid Mosabacka station förbättrades som ett samprojekt 2020. Nylands NTM-central gjorde en byggbarhetsutredning för bullerskärmen i Torparbacken. Helsingfors stad deltog i arbetsledningen. Planeringen för att bullerskärmen vid Lahtisleden i Vik (Torparbacken) flyttades.

8 04 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-33 320	-4 500	-37 820	-37 205	615	0

I budgeten hade 33,3 mn euro reserverats för parker och idrottsområden. Efter anslagsöverföringar var 37,8 miljoner euro disponibelt, varav 37,2 miljoner totalt användes.

8 04 01 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nya parker och ombyggnader av parker	-14 200	-4 700	-18 900	-18 888	12	0
Idrottsplatser och friluftsområden	-9 900	200	-9 700	-9 659	41	0
Utgifter sammanlagt	-24 100	-4 500	-28 600	-28 547	53	0

8 04 01 01 NYA PARKER OCH ISTÅNDSÄTTNING AV PARKER

I budgeten hade 14,2 miljoner euro reserverats för nya parker och ombyggnad av parker. Det särskilda anslaget på 1,7 miljoner euro för motionstrappor överfördes från budgetmoment 8 04 01 02 Idrottsplatser och friluftsområden till budgetmoment 8 04 01 Nya parker och iståndsättning av parker. De disponibla anslagen uppgick således till 15,9 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 18,9 miljoner euro och överskridningen på 3,0 miljoner euro täcktes med en överföring av oförbrukade anslag från moment 8 01 03 01 Övrig grundberedning.

Den milda vintern gjorde det möjligt att projekten kunde avancera fortare än planerat. Överskridning av anslag berodde delvis på att kostnaderna steg i planeringsskedet, bl.a. kostnaderna för biennalens paviljong blev högre än väntat.

De mest betydande nya parkerna som byggdes var Körbärsparken, Nordsjö idrottspark och dess kärleksskog, Bocksbacka strandpark, och lekplatsen i Storkärrsparken. Paviljongen som betjänar Skanslandets biennial byggdes klart trots att evenemanget flyttades fram.

Fokus bland ombyggnader låg på nödvändig iståndsättning av parker i stordistriktet så att de ska kunna användas. De mest betydande ombyggnaderna var Självtändighetsparken, lekparken Ida, lekparken Traktorn, lekparken Stapeln, lekparken Hertonäs, lekparken Lampi, Braheparken och Gårdsbacka kalkparken.

Med anslaget genomfördes även projekt i naturskyddsområden och för Havsnära Helsingfors, bl.a. Kalvholmens brygga. Planerna för att bygga åtta motionstrappor i enlighet med programmet blev klara hösten 2020 och man började bygga trapporna i Drumsö idrottspark.

8 04 01 02 IDROTTSPLATSER OCH FRILUFTSOMRÅDEN

Budgetanslag på 9,9 miljoner euro har reserverats för idrottsplatser och friluftsområden. Det särskilda anslaget på 1,7 miljoner euro för motionstrappor överfördes till budgetmoment 8 04 01 Nya parker och iståndsättning av parker, när trappor i enlighet med programmet för motionstrappor ligger i parkområden. Genom fullmäktiges beslut 26.2.2020 § 58 överfördes 1,5 miljoner euro till idrottsinvesteringar från budgetmoment 8 01 01 Köp och inlösen av fastigheter och aktier som berättigar till besittning av fastigheter samt planläggningsersättningar, till stadsmiljönämndens disposition, för ändringar av fält i Tölö orsakade av Garden-projektet. Det totala disponibla anslaget var 9,7 miljoner euro, varav 9,66 miljoner användes.

Anslaget för idrottsplatser och friluftsområden används i huvudsak för sådana ombyggnader av idrottsplatser och friluftsområden som är nödvändiga med tanke på deras användbarhet. De största ombyggnaderna var renoveringen av barnbassängen på Simstadion, ombyggnad av friluftsbroad i Svedängen och andra skedet av snösystemet, samt ombyggnad av Tölö bollplan 1 och start för entreprenaden för en uppvärmd konstgräsplan. Nya idrottsplatser och uteplatser byggdes enligt bostadsproduktionens krav, bland annat planeringen av Stensböle idrottspark, Nordsjö idrottspark och Drumsö konstisbana. Man började planera konstisplanen i Johannesparken. Bryggor och konstruktioner har rustats upp på friluftsholmar och i båthamnar. Projekten för idrottsplatser och friluftsområden pri-

oriterades tillsammans med idrottstjänsterna vid kultur- och fritidssektorn. Motionsplatser på skolgårdar (10 st.) blev helt klara under 2020. De idrottsplatser som anläggs på skolgårdar kommer att underhållas av fostrans- och utbildningssektorn.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Parker och idrottsområden i Västra hamnen	-4 600	0	-4 600	-4 146	454	0
Parker i Fiskehamnen	-1 120	-470	-1 590	-1 583	7	0
Parker och friluftsområden i Kronbergs-stranden	-900	-140	-1 040	-1 036	4	0
Parker i Böle	-900	700	-200	-114	86	0
Parker i Kungstriangeln	-1 100	-590	-1 690	-1 688	2	0
Parker i Malm	-600	500	-100	-90	10	0
Utgifter sammanlagt	-9 220	0	-9 220	-8 658	562	0

För parker i projektområden hade i budgeten reserverats sammanlagt 9,2 miljoner euro varav 8,7 miljoner euro användes.

För parker och motionsplatser i Västra hamnen hade i budgeten reserverats 4,6 miljoner euro varav 4,1 miljoner euro användes. De viktigaste byggplatserna är Utterhällsparken, Godahoppsparken och Busholmens idrottspark. Anslaget underskreds p.g.a. att entreprenaderna för Dansens hus och Utterhällsparken försenades.

I budgeten reserverades 1,1 miljoner euro för parker i Fiskehamnen. Anslagsförbrukningen var 1,6 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av oanvända anslag från övriga projektområden. De mest betydande platserna var Fiskehamnsparken och Loviseholmsparken.

I budgeten hade 0,9 miljoner euro reserverats för parker i Kronbergsstranden. Anslagsförbrukningen var 1,0 miljoner euro. De viktigaste platserna var Henrik Borgströms park, Hålvikens hundpark och Skärgårdsfregattsparken. Stansviks herrgårdspark och Kronbergsstrandens badstrand och idrottspark planerades. Överskridningen berodde på att entreprenaderna blev aningen dyrare än man förutsett.

För parker i Böle hade i budgeten reserverats 0,9 miljoner euro varav 0,1 miljoner euro användes. Anslaget användes för planering av Postparken.

I budgeten reserverades 1,1 mn euro för parker i Kungstriangeln. Anslagsförbrukningen var 1,7 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföringar av oanvända anslag från övriga projektområden. Byggandet av parker vars entreprenad börjat 2019 fortsatte under 2020. Betydande platser är Helene Schjerfbeckes park, Vennyparken, och Vernissageparken.

För parker i Malm hade i budgeten reserverats 0,6 miljoner euro varav 0,1 miljoner euro användes. Anslaget användes för planering av landskapsmodulering vid gasledningen samt för att utarbeta en designmanual för området. Eftersom flygverksamheten fortsatte i Malms flygfält under 2020 kunde man inte förverkliga de planerade parkerna och utegymmen på området.

8 05 GRUNDANSKAFFNING AV LÖS EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	680	0	680	929	249	0
Utgifter	-76 195	0	-76 195	-77 640	-1 445	-45 677
Netto	-75 515	0	-75 515	-76 710	-1 195	-45 677

8 05 01 CENTRALFÖRVALTNINGEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Stadskansliet	-1 507	0	-1 507	-1 355	152	-918
Centraliserade IT-anskaffningar	-11 351	0	-11 351	-10 435	916	-13 000
Utgifter sammanlagt	-12 858	0	-12 858	-11 790	1 068	-13 918

För grundanskaffning av lös egendom hade reserverats totalt 12,8 miljoner euro samt överskridningsrätter på 13,9 miljoner euro. I budgeten ingår grundanskaffning av lös egendom för stadskansliets och stadens centraliserade datateknik.

Anslagsförbrukningen var totalt 11,8 miljoner euro. För grundanskaffning av lös egendom i stadskansliet hade reserverats totalt 1,5 miljoner euro samt överskridningsrätter på 0,9 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 1,4 miljoner euro.

8 05 02 FOSTRANS- OCH UTBILDNINGSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-12 240	0	-12 240	-21 039	-8 799	-18 040
Övriga anskaffningar	-10 060	0	-10 060	-10 434	-374	0
Utgifter sammanlagt	-22 300	0	-22 300	-31 473	-9 173	-18 040

Sektorns anslag för investering uppgick till 22,3 miljoner euro och dessutom hade sektorn 18,0 miljoner euro i överskridningsrätter från 2019 för finansiering av flyttade anskaffningar. Av anslagen användes 31,5 miljoner euro och 8,9 miljoner euro blev oförbrukat. Det föreslås att det oanvända anslaget ska transporteras till 2021 p.g.a. flyttning av anskaffningar.

För ICT-investeringar användes 21 miljoner euro. De största investeringarna i anskaffning av ICT-utrustning var datorer för grundskoleelever och administrationen, liksom investeringar i specialteknik för nybyggen och ombyggnader. Dessutom har stora investeringar gjorts i ICT-utvecklingsprojekt, särskilt i det nya informationssystemet (ASTI), vars utveckling kommer att fortsätta under många år framöver.

Coronakrisen förlängde ICT-apparaternas leveranstider. Tillgången till bärbara datorer kommer fortsättningsvis att vara utmanande under 2021 på grund av den stora globala efterfrågan. Det största ICT-anslag som ska överföras är specialteknik för småbarnspedagogiken, vars upphandling flyttas till 2021.

För sektorns övriga investeringar användes 10,4 miljoner euro. De största investeringarna är möblering vid ny- och ombyggnader. Yrkesinstitutet Stadin ammattiopisto investerade i att modernisera undervisningslokalerna och i maskiner och inventarier.

8 05 03 STADSMILJÖSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Räddningsväsendet						
Inkomster	680	0	680	929	249	0
Utgifter	-3 442	0	-3 442	-6 119	-2 677	-5 899
Netto	-2 762	0	-2 762	-5 190	-2 428	-5 899
IT-anskaffningar	-13 645	8 500	-5 145	-3 395	1 750	-2 013
Övriga anskaffningar	-654	-8 500	-9 154	-7 020	2 134	0
Utgifter sammanlagt	-17 741	0	-17 741	-16 535	1 206	-7 912

Inom stadsmiljösektorn (exkl. räddningsverket) fanns det ett anslag på totalt 16,3 miljoner euro för lös egendom, baserat på överskridningsrätter från föregående års oanvända anslag, vilket var 9,9 miljoner euro högre än året innan. Merparten av anslaget användes för anskaffningar till sektorns kontorshus och ICT-system. Anslag för lös egendom blir oförbrukade eftersom vissa större digitaliseringsprojekt inte alls kom igång. Det tog mer tid än beräknat att definiera vissa projekt och förbereda upphandlingen för de nya ICT-systemen. En del av de långsiktiga ICT-projekten överfördes till underhåll och kostnaderna överfördes till ICT-driftsekonomin.

Anslag som i budgeten reserverats för stadsmiljösektorns hus blev också delvis oförbrukade. AV- och IT-anskaffningar i samband med flytten blev försenade på grund av ändrade tider, resursbrist eller övrigt akut behov vid överlåtelsen av stadsmiljösektorns hus. Därför kunde man inte installera och skaffa system till utrymmet Cave, inte skaffa skärmar till dörrkarmarna eller lokaldata, sensorer och system för arbetsstationerna och vissa av sektorns möbler för flytten försenades (bl.a. lådor för mikrofilm, torkskåp, armaturer, konferensbord).

8 05 04 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-3 431	-10	-3 441	-3 644	-203	-206
Övriga anskaffningar	-3 915	10	-3 905	-4 824	-919	-2 100
Utgifter sammanlagt	-7 346	0	-7 346	-8 468	-1 122	-2 306

Investeringsbudgeten för lös egendom uppgick till 9,7 miljoner euro, inklusive överskridningsrätt. Investeringar gjordes för 8,5 miljoner euro. Av dessa uppgick lct-investeringarna till 3,6 miljoner euro och övriga anskaffningar till 4,8 miljoner euro. De största investeringarna hörde ihop med sektorns digitaliseringsprogram. Investeringsanslag på 1,2 miljoner euro blev oförbrukade p.g.a. att projekt fördröjdes. De viktigaste av dessa var spårvagnsmuseet, offentliga konstinköp, Helsingfors Biennial, stadsorkesterns köp av instrument, upphandling i regionala bibliotek och Malmgårds hobbyhall.

8 05 05 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-8 250	0	-8 250	-5 703	2 547	-1 501
Övriga anskaffningar	-7 700	0	-7 700	-3 670	4 030	-2 000
Utgifter sammanlagt	-15 950	0	-15 950	-9 373	6 577	-3 501

Anslagsförbrukningen var 9,4 miljoner euro. Sammanlagt 19,4 miljoner euro var disponibelt, bestående av 16,0 miljoner euro reserverat i budgeten och 3,5 miljoner euro i överskridningsrätt från tidigare års oanvända anslag. De viktigaste investeringarna i informationsteknik har varit att byta ut arbetsstationer och annan utrustning, förbättring och utbyggnad av trådlösa nät med hänsyn till Apotti, samt arkivering av gamla data i kund- och patientinformationssystem till KANTA-tjänsten och dataöverföring till det nya systemet Apotti. Övriga avsevärda anskaffningar var utrustning för munhälsövården vid Haartmansgatan 1 samt möblering till Kvarnbäckens central för hälsa och välbefinnande, ämbetshuset i Berghäll samt övriga lokaler som blivit färdiga. 10,1 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

8 05 06 REVISIONSKONTORET

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

8 06 VÄRDEPAPPER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-167 000	0	-167 000	-168 141	-1 141	-27 000

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	-500	-1 500	-1 377	123	0

Under 2020 köptes tolv Hitas-bostäder.

8 06 02 ÖVRIGT, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-166 000	500	-165 500	-166 764	-1 264	-27 000

Den mest betydande anslagsförbrukningen var kapitaliseringen av stadsmiljösektorns nya verksamhetslokaler i Fastighets Ab Kalasataman Kymppi med 130 miljoner euro. Övriga centrala investeringar var kabelhuset med tanke på bygget av Dansens hus samt kapitaliseringen av Fastighets Ab Kvarnbäckens campus. Anslag blir oförbrukade p.g.a. planerade projekt som dragit ut på tiden. I synnerhet nationella banprojekt och kapitalbehovet i flera fastighetsbolag har dragit ut på tiden som en följd av projektens ändrade tidsscheman.

8 07 ÖVRIG KAPITALHUSHÅLLNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	140 750	0	140 750	152 296	11 546	0
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-2 025	-1 025	-4 010
Netto	139 750	0	139 750	150 271	10 521	-4 010

8 07 50 STATSANDELAR OCH -UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	15 152	15 152	0

Finansieringsandelarna uppgick till sammanlagt 15,2 miljoner euro. De viktigaste understöden var bidragen från staten och Jane och Aatos Erkkos stiftelse för byggandet av Dansens hus. Dessutom fick man bl.a. EU-stöd för att förbättra trafikförbindelserna i Västra hamnen.

8 07 51 INKOMSTER FRÅN FÖRSÄLJNING AV BYGGNADER OCH AKTIER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	133 000	0	133 000	137 125	4 125	0

I budgeten uppskattades att byggnader och lokaler som inte behövs för stadens kärnverksamhet säljs för 8 miljoner euro. På basis av detta uppskattades att deras värde i balansen på 3 miljoner euro bokförs som försäljningsinkomster från byggnader och aktier. Byggnader och lokaler såldes för ca 30 miljoner euro. 7,1 miljoner euro av försäljningspriset bokfördes i balansräkningen och såsom överlåtelsevinst redovisades ca 23 miljoner euro.

I budgeten hade man även reserverat sig för att bland försäljning av byggnader och aktier bokföra försäljningen av aktierna i Fastighets Ab Kalasataman Kymppi till balansräkningsvärdet 130 miljoner euro, vilket även var utfallet.

8 07 52 ÖVRIGA KAPITALINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	7 650	0	7 650	18	-7 632	0

8 07 53 ERSÄTTNINGAR FÖR SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	-100	0

Inga ersättningar för skyddsrum debiterades.

8 07 01 PROJEKT SOM FINANSIERAS MED MEDEL UR FÖRORTSFONDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-1 827	-1 827	-3 010

Anslag på 3 miljoner euro var disponibelt vilket bestod av överskridningsrätter beviljade på grundval av oanvända anslag 2019. Av anslaget användes 1,8 miljoner euro och 1,2 miljoner euro blev oförbrukat. Beslutet om val av entreprenör för motionstrapporna i Malmgård överklagades, och trapporna byggs först 2021. Entreprenaderna för lekparken Kotinummi och lekparken Draken som började 2020 fortsätter också under 2021. På grundval av det oanvända anslaget ansöktes 1,2 miljoner euro i överskridningsrätt för att fortsätta projekt 2021.

8 07 02 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-198	802	-1 000

Det disponibla anslaget jämte överskridningsrätt uppgick till 2 miljoner euro, varav 0,2 miljoner euro användes bland annat för miljökonst i Böle. En del av anslaget blev oförbrukat, eftersom antalet inledda utvecklingsprojekt var mindre än väntat.

2.4 Finansieringsdelens utfall

2.4.1 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR HELSINGFORS STADS FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall-% 2020	Överskr.rätt 2020
Verksamhetens kassaflöde						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	741 412	635 764	863 377	227 613	136	-91 088
Extraordinära poster	0	0	9 280	9 280	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-190 198	-112 980	-143 568	-30 588	127	0
Investeringskassans kassaflöde						
Investeringsutgifter	-780 382	-1 046 119	-1 046 592	-473	100	-155 580
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	15 034	29 239	25 687	-3 552	88	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	181 192	243 520	283 036	39 516	116	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-32 942	-250 576	-8 780	241 796	4	-246 668
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-86 268	-122 350	-32 061	90 289	26	-27 587
Minskning av utlåning	79 891	85 583	87 773	2 190	103	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	92 000	60 000	-32 000	65	0
Minskning av långfristiga lån	-86 541	-81 585	-81 541	44	100	0
Ändringar i eget kapital	0	0	0	0	..	0
Övriga förändringar i likviditeten	-3 514	22 910	182 735	159 825	798	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-96 432	-3 442	216 906	220 348	-6 302	-27 587
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-129 374	-254 018	208 126	462 144	-82	-274 255

2.4.2 Jämförelse av utfallet för budgetens finansieringsdel

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN ENLIGT HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2019	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall-% 2020	Överskr.rätt 2020
Kassaflöde från verksamheten						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	675 592	578 756	798 568	219 812	138	-91 088
Extraordinära poster	0	0	9 280	9 280	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-189 907	-112 980	-143 173	-30 193	127	0
Investeringskassaflöde						
Investeringsutgifter	-639 940	-820 899	-891 492	-70 593	109	-155 580
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	10 894	8 430	16 082	7 652	191	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	180 995	243 520	279 341	35 821	115	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	37 634	-103 173	68 606	171 779	-66	-246 668
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-143 386	-93 350	-6 291	87 059	7	-27 587
Minskning av utlåning	74 043	83 393	87 849	4 456	105	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	92 000	0	-92 000	0	0
Minskning av långfristiga lån	-73 456	-68 500	-68 456	44	100	0
Ändringar i eget kapital						
Övriga förändringar i likviditeten	-11 589	-125 028	177 302	302 330	-142	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-154 388	-111 485	190 404	301 889	-171	-27 587
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-116 754	-214 658	259 010	473 668	-121	-274 255

2.4.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen

9 FINANSIERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	175 393	0	175 393	87 849	-87 544	0
Utgifter	-161 850	0	-161 850	-74 747	87 103	-27 587
Netto	13 543	0	13 543	13 102	-441	-27 587

9 01 LÅNGFRISTIG FINANSIERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	175 393	0	175 393	87 849	-87 544	0
Utgifter	-161 850	0	-161 850	-74 747	87 103	-27 587
Netto	13 543	0	13 543	13 102	-441	-27 587

9 01 01 Långgivning för bostadsproduktion, till stadsstyrelsens disposition

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	17 546	0	17 546	17 685	139	0
Utgifter	-3 000	0	-3 000	-260	2 740	0
Netto	14 546	0	14 546	17 425	2 879	0

9 01 02 Övrig långgivning, till stadsstyrelsens disposition

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Lån som beviljats för hyresbostadsproducenternas eget kapital	9	0	9	100	91	0
Amorteringar på övrig utlåning	6 884	0	6 884	10 907	4 023	0
Helen Ab:s amorteringar på lån	20 600	0	20 600	20 600	0	0
Helsingfors Hamn Ab:s amorteringar på lån	19 600	0	19 600	19 600	0	0
HST:s amorteringar på lån	9 210	0	9 210	9 210	0	0
Amorteringar på sociala krediter	1 424	0	1 424	1 627	203	0
HRM:s amorteringar på lån	8 120	0	8 120	8 120	0	0
Inkomster sammanlagt	65 847	0	65 847	70 164	4 317	0
Utgifter						
Lån beviljade åt skolor	-7 000	0	-7 000	-929	6 071	-57
Övriga skollån	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0
För lån som beviljats för sociala ändamål	-1 500	0	-1 500	-520	980	-500
Lån till stadsorkesterns musiker för köp av instrument	-50	0	-50	-12	38	-30
Affärsverkens lån	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0
Lån beviljade för sociala ändamål, social- och hälsovårdsnämnden	-1 800	0	-1 800	-1 571	229	0
Lån till stadskoncernens samfund	-30 000	0	-30 000	-3 000	27 000	-27 000
Utgifter sammanlagt	-90 350	0	-90 350	-6 031	84 319	-27 587
Netto	-24 503	0	-24 503	64 133	88 636	-27 587

Anslag vid budgetmoment Övrig långgivning blev oförbrukade på grund av ändrade tidsplaner.

9 01 03 Upplåning och amorteringar, till finansdirektörens disposition

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	92 000	0	92 000	0	-92 000	0
Utgifter	-68 500	0	-68 500	-68 456	44	0
Netto	23 500	0	23 500	-68 456	-91 956	0

I budgeten för 2020 hade man förberett sig för nya lån på 92 miljoner euro. Upplåningen blev 60 miljoner euro. Detta lån lyftes för trafikaffärsverket för anskaffning av spårvagnsmateriel inom ramen för finansieringsavtalet som ingåtts med Europeiska investeringsbanken. De långfristiga lånen amorterades med ca 82 miljoner euro (inkl. trafikaffärsverkets lån för investeringar), och de långfristiga lånen minskade under 2020 med sammanlagt 22 miljoner euro netto. Stadens upplåning vid utgången av året var 992 miljoner euro (utgången av 2019: 1 014 miljoner euro).

Bokslutskalkyler

3 Bokslutskalkyler

3.1 Helsingfors stads resultaträkning

	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	340 517 523,74	337 956 225,51
Avgiftsintäkter	207 807 747,89	230 800 858,84
Understöd och bidrag	53 747 338,82	52 725 067,20
Hysesintäkter	364 768 911,48	387 669 983,24
Övriga verksamhetsintäkter	178 586 886,25	196 023 358,77
	1 145 428 408,18	1 205 175 493,56
Tillverkning för eget bruk	192 604 069,80	176 558 093,88
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 453 245 190,05	-1 402 211 385,96
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-341 052 335,55	-310 439 306,38
Övriga lönebikostnader	-52 860 266,34	-51 496 192,85
Köpta tjänster	-2 014 469 309,83	-1 967 057 674,51
Material, förnödenheter och varor	-216 275 552,65	-209 185 130,27
Understöd	-333 861 033,66	-317 976 600,61
Hyeskostnader	-226 066 570,33	-218 608 090,74
Övriga verksamhetskostnader	-24 539 496,43	-23 242 683,75
	-4 662 369 754,84	-4 500 217 065,07
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 324 337 276,86	-3 118 483 477,63
Skatteintäkter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 565 597 789,15	3 493 731 697,00
Statsandelar	479 558 236,00	232 775 785,00
	4 045 156 025,15	3 726 507 482,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	70 757 026,18	77 807 048,20
Övriga finansiella intäkter	87 922 531,09	72 512 025,40
Räntekostnader	-15 562 043,12	-16 585 774,01
Övriga finansiella kostnader	-559 237,87	-345 598,15
	142 558 276,28	133 387 701,44
ÅRS BIDRAG	863 377 024,57	741 411 705,81
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-375 929 263,26	-364 435 630,81
	-375 929 263,26	-364 435 630,81
Extraordinära poster		
Extraordinära kostnader	9 279 896,85	0,00
	9 279 896,85	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	496 727 658,16	376 976 075,00
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-2 141 259,17	-271 370,48
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	2 192 395,92	-2 698 770,20
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	1 822 578,99	5 222 248,15
	1 873 715,74	2 252 107,47
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	498 601 373,90	379 228 182,47

3.2 Helsingfors stads finansieringsanalys

	2020	2019
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	863 377 025	741 411 706
Extraordinära poster	9 279 897	0,00
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-143 568 359	-190 197 628
	729 088 563	551 214 078
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-1 046 591 856	-780 382 485
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	25 686 728	15 034 411
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	283 035 828	181 192 295
	-737 869 300	-584 155 779
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-8 780 737	-32 941 701
Kassaflöde från finansiering		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåning	-32 060 724	-86 267 706
Minskning av utlåning	87 773 291	79 890 710
	55 712 567	-6 376 996
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	60 000 000	0
Minskning av långfristiga lån	-81 540 921	-86 540 921
	-21 540 921	-86 540 921
Förändring av eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6 967 305	-30 171 979
Förändring av omsättningstillgångar	-28 260 646	-3 861 404
Ändring av fordringar	6 176 238	-33 663 833
Ändring av räntefria skulder	197 851 879	64 183 290
	182 734 775	-3 513 926
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	216 906 421	-96 431 843
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	208 125 683	-129 373 544
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 320 170 238	1 112 044 555
Likvida medel 1.1	1 112 044 555	1 241 418 099
	208 125 683	-129 373 544

3.3 Helsingfors stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	19 838 082,23	23 060 705,38
Övriga utgifter med lång verkningstid	94 768 184,13	75 455 309,10
Förskottsbetalningar	5 987 048,39	5 437 850,07
	120 593 314,75	103 953 864,55
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 463 945 944,60	3 345 756 300,59
Byggnader	1 884 694 810,20	1 789 837 947,91
Fasta konstruktioner och anordningar	1 721 571 816,57	1 623 112 710,18
Maskiner och inventarier	451 890 403,07	447 947 216,13
Övriga materiella tillgångar	12 933 447,42	12 759 173,32
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	524 995 247,86	384 172 939,06
	8 060 031 669,72	7 603 586 287,19
Placeringar		
Aktier och andelar	3 250 816 152,46	3 228 753 267,99
Övriga lånefordringar	1 894 619 376,48	1 950 331 943,13
Övriga fordringar	546 462,37	546 462,37
	5 145 981 991,31	5 179 631 673,49
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	98 788 608,48	91 832 249,10
Donationsfondernas särskilda täckning	5 477 351,55	5 421 096,32
Övriga förvaltade medel	663 561 240,86	565 020 912,22
	767 827 200,89	662 274 257,64
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	33 246 993,35	10 753 637,87
Varor under tillverkning	16 625 129,55	10 836 280,60
Övriga omsättningstillgångar	75 994,67	97 552,73
	49 948 117,57	21 687 471,20
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	62 229,53	62 229,53
Övriga fordringar	19 216 408,61	51 405 941,26
	19 278 638,14	51 468 170,79
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	83 328 391,26	119 331 763,30
Lånefordringar	337 890,53	986 525,38
Övriga fordringar	196 565 274,68	164 510 521,29
Resultatregleringar	81 630 282,01	51 019 733,69
	361 861 838,48	335 848 543,66
Fordringar sammanlagt	381 140 476,62	387 316 714,45
Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	695 148 072,71	625 003 652,66
Masskuldebrevsfordringar	20 000 000,00	20 000 000,00
	715 148 072,71	645 003 652,66
Kassa och bank	605 022 165,28	467 040 902,71
AKTIVA SAMMANLAGT	15 845 693 008,85	15 070 494 823,89

PASSIVA	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 406 573,75	2 972 406 573,75
Uppskrivningsfond	1 794 540 388,34	1 796 801 066,99
Övriga egna fonder	666 184 534,35	608 007 113,34
Övrigt eget kapital	729 030 699,71	729 030 699,71
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	6 042 098 297,77	5 722 870 115,30
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	498 601 373,90	379 228 182,47
	12 702 861 867,82	12 208 343 751,56
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	66 008 160,08	63 866 900,91
Frivilliga reserveringar	5 196 711,53	7 389 107,45
	71 204 871,61	71 256 008,36
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	59 110 000,00	67 210 000,00
	59 110 000,00	67 210 000,00
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	98 769 623,50	100 235 308,34
Donationsfondernas kapital	5 477 351,55	5 421 096,32
Övrigt förvaltad kapital	558 587 286,41	444 657 608,52
	662 834 261,46	550 314 013,18
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	905 665 148,82	924 587 022,61
Lån från övriga kreditgivare	7 437 802,77	7 437 802,77
Erhållna förskott	4 708 625,73	5 109 768,62
Leverantörsskulder	1 313 100,00	5 771 830,38
Anslutningsavgifter och övriga skulder	5 375 791,51	7 551 735,97
	924 500 468,83	950 458 160,35
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	78 921 873,80	81 540 921,42
Erhållna förskott	27 248 159,02	10 790 339,75
Leverantörsskulder ¹	313 259 744,13	307 556 301,12
Anslutningsavgifter och övriga skulder	642 322 982,49	485 042 948,20
Resultatregleringar ¹	363 428 779,69	337 982 379,95
	1 425 181 539,13	1 222 912 890,44
Främmande kapital sammanlagt	2 349 682 007,96	2 173 371 050,79
PASSIVA SAMMANLAGT	15 845 693 008,85	15 070 494 823,89

¹ Jämförelsetalen för kortfristiga försäljningsfordringar och resultatregleringar och för leverantörsskulder och resultatregleringar har ändrats så att de motsvarar den nya bokföringspraxis 2020.

3.4 Helsingfors stads koncernresultaträkning

1 000 euro	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
Verksamhetsintäkter	3 803 496	3 739 674
Omkostnader	-6 402 147	-6 076 784
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	32 706	16 817
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 565 945	-2 320 294
Skatteintäkter	3 565 598	3 493 732
Statsandelar	480 135	233 329
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 263	22 908
Övriga finansiella intäkter	10 211	8 984
Räntekostnader	-57 520	-60 129
Övriga finansiella kostnader	-7 303	-1 480
	-41 349	-29 717
ÅRS BIDRAG	1 438 439	1 377 050
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-843 899	-824 773
Differens vid eliminering av innehav	697	-9 428
Nedskrivningar	-110	-635
	-843 311	-834 836
Extraordinära poster	10 330	-50
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	605 458	542 165
Bokslutsdispositioner	1 035	1 522
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Latent skatt	-28 734	-15 729
Minoritetsandelar	3 253	95
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	568 884	503 733
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	59,4	61,5
Årsbidrag/avskrivningar, procent	170,4	166,8
Årsbidrag, euro/invånare	2 187	2 106
Invånarantal	657 674	653 835

3.5 Helsingfors stads koncernfinansieringsanalys

1 000 euro	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 438 439	1 377 050
Extraordinära poster	10 330	-50
Räkenskapsperiodens skatter	-12 127	-24 319
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-94 871	-136 999
	1 341 771	1 215 682
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 273 959	-2 210 554
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 735	16 603
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	646 667	645 146
	-1 610 556	-1 548 805
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN OCH FÖR INVESTERINGARNAS DEL	-268 785	-333 123
KASSAFLÖDE FÖR FINANSIERINGENS DEL		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-21 415	-10 706
Minskningar i lånefordringar	11 217	14 875
	-10 199	4 169
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	652 933	566 813
Minskning av långfristiga lån	-254 373	-396 983
Minskning av kortfristiga lån	-17 704	17 610
	380 855	187 440
Förändring av eget kapital	3 285	-960
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-18 324	-14 971
Förändring av omsättningstillgångar	-39 475	17 890
Ändringar av fordringar	3 399	-24 832
Ändring av räntefria skulder	82 581	150 764
	28 181	128 851
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	402 123	319 500
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	133 337	-13 623
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 628 634	1 495 297
Likvida medel 1.1	1 495 297	1 508 920
	133 337	-13 623

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Kassaflöde i verksamheten och för investeringarnas del ackumulerat under fem år, 1 000 euro	-495 288	-283 135
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	63,7	62,8
Låneskötselbidrag	4,8	3,1
Likviditet, kassadagar	66	62

3.6 Helsingfors stads koncernbalansräkning

1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	28 263	40 219
Övriga utgifter med lång verkningstid	212 990	198 745
Förskottsbetalningar	8 156	7 908
	249 409	246 872
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 549 836	3 429 482
Byggnader	6 625 554	6 266 624
Fasta konstruktioner och anordningar	2 784 058	2 694 195
Maskiner och inventarier	1 343 711	1 374 911
Övriga materiella tillgångar	24 471	23 588
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 051 602	1 736 855
	16 379 232	15 525 655
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	312 321	285 092
Övriga aktier och andelar	487 119	473 765
Övriga lånefordringar	484 238	474 043
Övriga fordringar	2 883	2 879
	1 286 561	1 235 779
FÖRVALTADE MEDEL	659 545	526 163
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	145 070	105 595
Fordringar		
Långfristiga fordringar	106 968	129 010
Kortfristiga fordringar	501 507	482 863
	608 475	611 873
Finansiella värdepapper	772 804	717 705
Kassa och bank	855 830	777 592
AKTIVA SAMMANLAGT	20 956 925	19 747 233

1 000 euro	31.12.2020	31.12.2019
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	7 015
Uppskrivningsfond	1 795 812	1 801 661
Övriga egna fonder	1 085 545	1 000 028
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 668 890	5 220 722
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	568 884	503 733
	12 832 657	12 239 671
MINORITETSANDELAR	171 389	151 338
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	59 847	68 001
Övriga avsättningar	34 768	37 107
	94 615	105 108
FÖRVALTAT KAPITAL	683 343	568 285
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	5 234 907	4 855 341
Långfristigt räntefritt främmande kapital	148 910	130 927
	5 383 817	4 986 268
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	317 212	315 922
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 473 893	1 380 641
	1 791 105	1 696 563
Främmande kapital sammanlagt	7 174 921	6 682 831
PASSIVA SAMMANLAGT	20 956 925	19 747 233
Koncernbalansens nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	62,1	62,7
Relativ skuldsättning, procent	90,3	88,6
Ackumulerat överskott, 1 000 euro	6 237 774	5 724 455
Ackumulerat överskott, euro/invånare	9 485	8 755
Koncernens lån, 31.12, 1 000 euro	5 552 118	5 171 263
Koncernens lån, euro/invånare	8 442	7 909
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 euro	6 432 236	5 662 877
Lån och hyresansvar, euro/invånare	9 780	8 661
Koncernens lånefordringar, 31.12, 1 000 euro	484 238	474 043
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	736	725

Noter till bokslutet

4 Noter till bokslutet

4.1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper

4.1.1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper vid staden

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Periodiseringsprinciper

Inkomsterna och utgifterna har tagits upp enligt prestationsprincipen i resultaträkningen. Skatteinkomsterna har bokförts till respektive räkenskapsperiod enligt tidpunkten för då de redovisats, i avvikelser från prestationsprincipen.

Värdering av bestående aktiva

Med undantag för markområden har egendomen upptagits bland bestående aktiva i balansräkningen till anskaffningsutgift, med avdrag för avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringar. Avskrivningarna enligt plan har beräknats i enlighet med den avskrivningsplan som stadsfullmäktige godkännt. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan presenteras i noterna till resultaträkningen.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar som bokförts som placeringar i bestående aktiva har tagits upp i balansräkningen till sitt nominella värde eller till ett lägre sannolikt värde vilket är ett uppskattat förväntat bolagsspecifikt värde eller tillgångens värde i serviceproduktionen.

Immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva har antecknats i bokslutet till anskaffningspris minskat med avskrivningar enligt plan och finansiella andelar för investeringar.

Värdering av omsättningstillgångar

Immateriella och materiella tillgångar bland bestående aktiva har antecknats i bokslutet till anskaffningspris minskat med avskrivningar enligt plan och finansiella andelar för investeringar.

Värdering av finansiella tillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till sitt nominella värde eller till ett lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Koncernkonto

Staden använder ett koncernkonto där man enligt överenskommelse har lagt till dotterbolagens medel som presenteras i stadens bokslut delvis som pengar och banktillgodohavande och delvis som kortfristiga skulder. Negativt saldo på konton presenteras både som stadens kortfristiga fordran från dottersamfund och som en minskning av pengar och banktillgodohavanden.

Behandling av derivativa instrument

I stadens derivativavtal ingår elderivat som har gjorts i säkringssyfte. Derivativavtalen har bokförts i enlighet med 5 kap. 2 § i bokföringslagen, och uppgifter om dem presenteras i balansräkningens noter.

Koncernens derivativavtal består av olika ränteswappar och elderivativer. Alla derivatavtal har ingåtts i säkringssyfte och de gäller genast.

I bilagan "Övriga arrangemang utanför balansen" redogörs närmare för ändamål och innehåll i avtalen.

Behandling av miljöposter

Stadens miljöintäkter och -utgifter samt miljöinvesteringar har bokförts med tillämpning av bokföringsnämndens allmänna anvisning om redovisning av miljöaspekter i bokslut för kommuner.

2. JÄMFÖRBARHET MED FÖREGÅENDE RÄKENSKAPSPERIOD

Under 2020 har periodiseringen av inköpsfakturor bokförts i leverantörsskulderna, då de tidigare har bokförts bland kortfristiga resultatregleringar. Likaså hade försäljningsfordringarna bokförts som kortfristiga resultatregleringar och nu som försäljningsfordringar. Jämförelseuppgifterna från 2019 bland kortfristiga försäljningsfordringar, leverantörsskulder och resultatregleringarna har ändrats så att de motsvarar ny bokföringspraxis.

Invånarantalet för 2019 baserar sig på en prognos och det har uppdaterats så att det motsvarar det faktiska invånarantalet och motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

4.1.2 Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet

3. PRINCIPER FÖR ATT GÖRA UPP KONCERNBOKSLUT

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet sammanställs alla 82 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen och som har upprättat bokslut.

Nya konsoliderade dotterbolag är Ärtholmens sopsug Ab, Postparkens Parkering Ab och Kiinteistö Oy Malmin Liiketalo. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även 21 dvs. underkoncernsammanslutningar. I bokslutet ingår alla de sex samkommuner där staden är medlem. I bokslutet ingår även alla de tolv stiftelser i vilka staden har bestämmanderätt. I koncernbokslutet har också sammanställts ett samägt bolag och 38 av de sammanlagt 52 intressesammanslutningarna.

Interna transaktioner och interna täckningsbidrag

Koncernsammanslutningarnas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder liksom även koncernsammanslutningarnas och de av staden ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har dragits av med undantag för obetydliga transaktioner. Väsentliga interna bidrag bland bestående aktiva har dragits av.

Eliminering av ömsesidigt ägande

Stadens och dottersammanslutningarnas interna innehav har eliminerats enligt bokföringsnämndens allmänna koncernanvisning i enlighet med den s.k. tillämpade anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens Över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen.

Korrigerings av avskrivningar enligt plan

Avskrivningar på dottersammanslutningarnas immateriella och materiella tillgångar har korrigerats planenligt och differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen tagits upp som en korrigerings av dottersammanslutningarnas avskrivningar medan den ackumulerade differens som från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen tagits upp som en korrigerings av över- och underskott från tidigare räkenskapsperioder.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions allmänna koncernanvisning har avskrivningsdifferensen och reserverna i koncernresultaträkningen fördelats på förändring i latent skatt och räkenskapsperiodens över- eller underskott samt i koncernbalansräkningen på eget kapital och latent skatteskuld.

Nedskrivning av aktier

Nedskrivningarna på 56 miljoner euro som dotter- och intressebolagen gjort i bokslutet 2015 har annullerats i koncernbokslutet som interna poster.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningar har konsoliderats i koncernbokslutet enligt kapitalandel.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiod

Ändringar i koncernstrukturen 2020. Nya konsoliderade dotterbolag är Ärtholmens sopsug Ab, Postparkens Parkeering Ab och Kiinteistö Oy Malmin Liiketalo.

4.2 Noter till resultaträkningen

4. VERKSAMHETSINTÄKTER PER SEKTOR

Verksamhetsintäkter per sektor 1 000 euro	Koncernen		Staden ¹	
	2020	2019	2020	2019
Centralförvaltningen	1 081 930	975 146	34 893	39 479
Fostrans- och utbildningssektorn	38 832	43 582	63 845	68 216
Stadsmiljösektorn	1 412 618	1 455 236	637 008	632 727
Kultur- och fritidssektorn	47 571	65 639	23 179	32 209
Social- och hälsovårdssektorn	174 704	774 358	174 704	183 390
Affärsverken	818 142	408 698	404 202	408 698
Fonder	201	17 015	201	17 015
Verksamhetsintäkter sammanlagt ^{*)}	3 803 496	3 739 674	1 338 032	1 381 734

^{*)} Verksamhetsintäkterna visas separat från externa poster.

¹ I uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

5. SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Kommunalskatt	2 791 940	2 632 935	2 791 940	2 632 935
Samfundsskatt	519 324	586 905	519 324	586 905
Fastighetsskatt	254 334	273 892	254 334	273 892
Skatteinkomster sammanlagt	3 565 598	3 493 732	3 565 598	3 493 732

6. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR OCH FÖRLORADE SKATTEINTÄKTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Statsandelen för kommunal basservice (utan utjämning)	572 593	554 315	572 016	553 761
Utjämning av statsandelar baserad på skatteintäkter	-373 645	-340 604	-373 645	-340 604
Övriga statsandelar för undervisning och kultur	28 741	19 618	28 741	19 618
Statsandelar sammanlagt	227 689	233 329	227 112	232 775
Ersättning för förlorade skatteinkomster	252 446	0	252 446	0
Ersättning för förlorade skatteinkomster och statsandelar sammanlagt	480 135	233 329	479 558	232 775

7. SPECIFIKATION AV KÖPTA TJÄNSTER

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Köpt kundservice	1 171 942	1 151 847
Köp av övriga tjänster	842 527	815 211
Köpta tjänster sammanlagt	2 014 469	1 967 058

8. STÖD TILL FULLMÄKTIGEGRUPPER

1 000 euro	Staden	
	2020	2019
Gröna förbundet	74	73
Samlingspartiet	60	80
Finlands socialdemokratiska parti	42	42
Vänsterförbundet	41	70
Svenska folkpartiet	35	35
Kristdemokraterna i Finland	18	7
Sannfinländarna	16	20
Centern i Finland	8	9
Blå fullmäktigegruppen	7	14
Fullmäktigegrupp Öppna partiet (f.d. Piratpartiet)	7	7
Feministiska partiet	0	7
Fullmäktigegruppen För ett sunt Helsingfors	0	7
Understöd till fullmäktigegrupperna sammanlagt	308	371

9. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEM

Avskrivningsplanen har godkänts av stadsfullmäktige 18.9.1996. Efter detta har avskrivningsplanen kompletterats genom stadsfullmäktiges beslut. Genom beslut 2.11.2001 bestämdes avskrivningstider för bostadsfastigheternas byggnader och parkeringsbolagens tunnlar och anläggningar ovan jord. Beslut 14.11.2001 gäller fabriks- och produktionsbyggnader samt fasta konstruktioner och anordningar och beslutet 9.10.2002 gäller investeringar i farleder för Nordsjö hamn. Beslutet 18.6.2003 gäller rullande materiel och övriga transportmedel och beslutet 29.11.2006 gäller progressiv avskrivning av fastighetsbolagens bostadshus. Beslutet 11.5.2011 gäller avskrivningen av adb-program och Stn:s beslut 11.1.2016 gäller kommunikationsmedel och övriga materiella nyttigheter. Avskrivningsplanen bygger på lineära avskrivningar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden. Avskrivningen börjar från och med den period som följer efter anskaffningsperioden. Sektorernas och affärsverkens avskrivningar av anläggningstillgångar

har granskats av deras nämnder och direktioner under 2019 och man har säkrat att avskrivningsplanerna stämmer överens med stadsfullmäktiges ramar. Avskrivningstiderna är följande:

Klasser av anläggningstillgångar	Avskrivningstider
Immateriella rättigheter	5-20 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	3-20 år
Bostadsfastighetsbolagens bostadsbyggnader	högst 40 år
Övriga byggnader och konstruktioner	10-50 år
Parkeringsbolagens bergrum	högst 100 år
Parkeringsbolagens anläggningar på markytan	högst 60-70 år
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	8-50 år
Maskiner och inventarier	3-30 år
Övriga materiella tillgångar	3-5 år

Små anskaffningar bland bestående aktiva, vars anskaffningsutgift understiger 10 000 euro har bokförts som årlig kostnad.

10. FÖRÄNDRING AV AVSÄTTNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Pensionsansvar 1.1	68 001	102 113	67 210	101 217
Ökningar under räkenskapsperioden				
Minskningar under räkenskapsperioden	-8 154	-34 112	-8 100	-34 007
Pensionsansvar 31.12	59 847	68 001	59 110	67 210
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 1.1	21 967	18 496	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden	728	3 481	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden	-2 219	-10	..	..
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 31.12	20 476	21 967	..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 1.1	13 864	17 378	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden		0	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden	-183	-3 514	..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 31.12	13 681	13 864	..	..
Övriga avsättningar 1.1	1 276	1 260	0	0
Ökningar under räkenskapsperioden		555	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-665	-539	0	0
Övriga avsättningar 31.12	611	1 276	0	0

11. ÖVERLÅTELSEVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	114 140	138 768	114 140	138 768
Överlåtelsevinster från byggnader	19 900	3 439	19 900	3 439
Överlåtelsevinster från aktier	1 247	22 772	1 247	13 793
Övriga överlåtelsevinster	2 320	574	450	351
Överlåtelsevinster sammanlagt	137 607	165 553	135 737	156 351
Övriga verksamhetskostnader				
Överlåtelseförluster från byggnader	71	0	71	0
Överlåtelseförluster från aktier	287	70	190	70
Övriga överlåtelseförluster	651	93	8	90
Överlåtelseförluster sammanlagt	1 009	163	269	160

12. SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Extraordinära intäkter				
Helsingfors stads bussverksamhet Ab			3 000	
YIT (Lemminkäinen)			6 280	
Övriga intäkter	10 330	150		
Extraordinära kostnader				
Övriga kostnader		-200		
Extraordinära intäkter och kostnader totalt	10 330	-50	9 280	

13. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINKOMSTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Staden	
	2020	2019
Dividendinkomster från sammanslutningar inom samma koncern	80 373	65 031
Dividendinkomster från övriga sammanslutningar	2 731	2 619
Räntor på grundkapital från samkommuner	4 249	4 249
Dividendinkomster och räntor på grundkapital totalt	87 353	71 899

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

14. UPPSKRIVNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	1 800 873	1 802 512	1 796 801	1 798 440
Återföring av uppskrivningar	-2 261	-1 639	-2 261	-1 639
Värde 31.12	1 798 612	1 800 873	1 794 540	1 796 801
Byggnader				
Värde 1.1	3 595	3 595	..	..
Värde 31.12	0	3 595	..	..

Stadens egendom omvärderades 1.1.1997 när staden övergick till ny bokföringspraxis. Som anskaffningsutgift för byggnader och konstruktioner som förvärvats före 1985 användes bokföringsvärdet 31.12.1984 med avdrag för senare avskrivningar enligt plan. För markegendom som förvärvats före 1974 användes bokföringsvärdet 31.12.1973 som anskaffningsutgift. Då gjordes även en uppskrivning av markområdena. 60 procent av markegendomens kalkylmässiga återanskaffningsvärde delades i förhållande till anskaffningspriset. De kalkylerade nya värdena fick man genom att dela in staden i tre prisområden och vidare inom områdena enligt användningsändamål.

15. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskotts-betalningar	
Immateriella rättigheter				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	23 061	75 455	5 438	103 954
Tillägg under räkenskapsperioden	4 350	2 626	570	7 546
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Överföringar mellan poster	4 316	49 084	-21	53 379
Räkenskapsperiodens avskrivning	-11 889	-32 397	0	-44 286
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	19 838	94 768	5 987	120 593

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Mark- och vattenområden	Staden		Maskiner och inventarier
		Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	
Materiella tillgångar				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	1 548 955	1 789 838	1 623 113	447 947
Tillägg under räkenskapsperioden	8 898	387	10 491	48 183
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-1 053	-378	-11 292	-929
Minskningar under räkenskapsperioden	-7 125	-7 272	-1 041	-26
Överföringar mellan poster	119 731	239 672	230 236	20 842
Räkenskapsperiodens avskrivning	0	-137 552	-129 935	-64 127
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 669 406	1 884 695	1 721 572	451 890
Uppskrivningar	1 794 540	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12	3 463 946	1 884 695	1 721 572	451 890

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR (FORTS.)

1 000 e	Övriga materiella tillgångar	Staden	
		Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Totalt
Materiella tillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	12 759	384 173	5 806 785
Tillägg under räkenskapsperioden	99	801 874	869 932
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	2 911	-10 741
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	-15 464
Överföringar mellan poster	103	-663 963	-53 379
Räkenskapsperiodens avskrivning	-28	0	-331 642
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	12 933	524 995	6 265 491
Uppskrivningar	0	0	1 794 540
Bokföringsvärde 31.12	12 933	524 995	8 060 031

17. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	24 109	22 475		
Övriga mark- och vattenområden	3 525 727	3 407 007	3 463 946	3 345 756
Mark- och vattenområden totalt	3 549 836	3 429 482	3 463 946	3 345 756

18. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, AKTIER OCH ANDELAR

1 000 e	Aktier och andelar i dotterbolag	Andelar i medlemskommun	Staden		Aktier och andelar totalt
			Aktier och andelar i intressebolag och andra samägda och samarbetsbolag	Övriga aktier och andelar	
Aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1.1	2 485 379	428 932	206 536	107 906	3 228 753
Tillägg under räkenskapsperioden	153 263		3 872	11 977	169 112
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-14 946				-14 946
Minskningar under räkenskapsperioden	-130 300		-1 270	-533	-132 103
Överföringar mellan poster	2 772		426	-3 198	0
Nedskrivningar och återföringar					0
Anskaffningsutgift 31.12	2 496 168	428 932	209 564	116 152	3 250 816

19. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, MASSKULDEBREV, ÖVRIGA LÅN OCH FORDRINGAR

1 000 e	MSB-fordringar	Fordringar från dotterbolag	Staden		MSB och övriga fordringar sammanlagt
			Fordringar från medlemskommuner	Fordringar från övriga	
MSB och övriga fordringar					
Anskaffningsutgift 1.1	0	1 084 279	679 162	187 437	1 950 878
Tillägg under räkenskapsperioden		18 796		13 265	32 061
Minskningar under räkenskapsperioden		-72 209	-8 120	-7 444	-87 773
Anskaffningsutgift 31.12	0	1 030 866	671 042	193 258	1 895 166

20. KAPITALLÅNENS ANDEL AV PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Fordringar på dotterbolagens kapitallån totalt		
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy ¹	1 875	1 875
Helsingforsleden Ab ²	5 000	5 000
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Sveaborgs Trafik Ab ²	62	0
Helsingfors Hamn Ab ⁵	98 000	98 000
Helen Ab ⁵	157 000	157 000
Fordringar på dotterbolagens kapitallån totalt	268 937	268 875

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Fordringar på kapitallån från intresse- och samägda bolag per lån		
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab ⁴	428	856
Urhea-halli ⁶	5 000	2 000
Fordringar på kapitallån totalt	274 365	271 731

¹ Lånets ränta är fyra (4) procent.

² Lånet är räntefritt.

³ Låneräntan är lika stor som räntan som debiteras på stadens bostadslån enligt finansiering av eget kapital (s.k. tertiärlån).

⁴ Låneräntan är medelräntan för finska statens tioåriga (10) obligationer plus en (1) procentenhet.

⁵ Lånets ränta är sex (6) procent; lånetiden 31.12.2014 - 15.12.2034.

⁶ Lånet är räntefritt fram till 3.6.2049 varefter räntan är tre (3) procent.

Kapitallånen har beviljats i enlighet med villkoren i aktiebolagslagen.

21. SAMMANSLUTNINGAR SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernbolagets namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Dotterbolag						
Fab Auroraborg	Helsingfors	100,0	100,0	82 799	86 957	0
Södra Hermanstads Parkering Ab	Helsingfors	0,0	100,0	14 442	26	-15
Etelä-Suomen satamapalvelu Oy	Helsingfors	0,0	100,0	727	701	-190
Finlandia-huset Ab	Helsingfors	100,0	100,0	5 819	1 948	-1 460
Forum Virium Helsinki Oy	Helsingfors	100,0	100,0	391	10 315	53
Hansasilta Koy	Helsingfors	100,0	100,0	1 933	23	78
Helen Ab	Helsingfors	100,0	100,0	2 135 421	658 695	122 588
Helsingfors bostadsrätt Ab	Helsingfors	100,0	100,0	150 386	759 851	0
Helsingin Asuntohankinta Oy	Helsingfors	100,0	100,0	113 368	63 412	7 394
Helsingin Humalistonkatu 4 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	2 855	732	0
Helsingfors stads bostäder Ab	Helsingfors	100,0	100,0	95 987	2 963 484	442
Helsingfors stads bussverksamhet Ab	Helsingfors	100,0	100,0	11 682	2	-1 404
Helsingin Konkernenhankinta Oy	Helsingfors	98,3	85,7	59	3	6
Helsingin Kuparitie 5 Asoy	Helsingfors	5,9	73,9	5 037	865	108
Helsingfors Lejon Ab	Helsingfors	100,0	100,0	303	518	-312
Helsingfors Idrottshallar Ab	Helsingfors	0,0	100,0	4 156	8 726	-445
Fastighets Ab Helsingfors Malmgatan 3	Helsingfors	84,0	84,0	13 423	3 296	0
Helsingin Santakuja Asoy	Helsingfors	9,7	60,2	6 476	185	31
Helsingfors Hamn Ab	Helsingfors	100,0	100,0	314 536	174 975	-10 542
Helsingin Sinikaisla Asoy	Helsingfors	4,1	50,7	4 545	12	44
Fastighets Ab Helsingfors elhus	Helsingfors	100,0	100,0	22 509	33 784	177
Fab Helsingfors Tennispalats	Helsingfors	100,0	100,0	11 216	793	0
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	Helsingfors	52,2	52,2	5 148	5 851	-24
Fastighets Ab Verksamhetslokaler i Helsingfors	Helsingfors	100,0	100,0	49 210	18 861	0
Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy	Helsingfors	100,0	100,0	5	4	-3 544
Helsingforsleden Ab	Helsingfors	100,0	100,0	-3 536	68 460	436
Helsingin Ympäristötalo Koy	Helsingfors	74,6	74,6	1 886	6 959	0
Helsinki Abroad Ltd Oy	Helsingfors	100,0	100,0	138	50	38

Koncernbolagets namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Helsinki Marketing Oy Ltd	Helsingfors	100,0	100,0	288	1 297	82
Helsinki Region Marketing Oy	Helsingfors	100,0	100,0	1	3	-60
Helsinki Stadion Oy	Helsingfors	80,5	80,5	6 244	128	-264
Ärtholmens sopsug Ab	Helsingfors	100,0	100,0	310	70	-63
Hämeentien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	75,7	1 314	30	-38
Intiankatu 31 Koy	Helsingfors	75,6	75,6	230	114	0
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	Helsingfors	31,1	42,2	1 937	58	73
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	Helsingfors	11,0	27,6	5 594	3 491	-245
Busholmens parkering Ab	Helsingfors	3,4	17,8	13 542	3 821	-149
Fab Kabelhuset	Helsingfors	100,0	100,0	39 559	13 723	-1 103
Fastighets Ab Kajsaniemi Metrohall	Helsingfors	62,1	62,1	12 844	429	-417
Fiskehamnens sopsug Ab	Helsingfors	7,1	15,8	1 883	2 116	-162
Kallviks parkering I Ab	Helsingfors	0,0	80,3	1 479	17	6
Kivikon Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,6	56,6	2 049	5	-7
Kivikon Pysäköinti II Oy	Helsingfors	0,4	59,5	1 313	26	-49
Kontulan Palvelutalo Oy	Helsingfors	62,1	76,2	808	256	0
Kronbergsstrandens sopsug Ab	Helsingfors	13,5	38,1	3 309	2 486	-226
Käpylän Terveystalo Koy	Helsingfors	54,5	54,5	2 133	7	1
Lasipalatsin Mediakeskus Oy	Helsingfors	0,0	100,0	225	31	-66
Lovisa Hamn Ab	Lovisa	0,0	60,0	3 880	82	106
Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	5 848	990	-149
Malmin Liiketalo Koy	Helsingfors	80,6	80,6	2 159	35	-2
Malmin Pysäköintitalo Oy	Helsingfors	43,8	63,2	1 391	7	-65
Merimiehenkatu 12 Asoy	Helsingfors	54,0	54,0	268	191	2
MetropoliLab Oy	Helsingfors	69,0	69,0	2 701	980	198
FAb Mosaiktorgets Parkeringsanläggning	Helsingfors	88,3	98,8	4 597	168	-110
Fastighets Ab Kvarnbäckens campus	Helsingfors	100,0	100,0	75 129	52 199	-624
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	Helsingfors	66,7	66,7	1 047	1 656	-222
Paciuksenkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	53,0	1 105	85	-17
Paciuksenkatu 4 Asoy	Helsingfors	78,4	86,2	1 494	222	0
Pakkalantie 30 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	5 995	277	10
Palmia Ab	Helsingfors	100,0	100,0	11 141	17 560	-3 356
Paloheinän Palvelukeskus Koy	Helsingfors	28,5	76,6	1 613	14	5
Palvelukeskus Albatross Oy	Helsingfors	77,9	77,9	10 198	58	0
Parmaajanpuisto Koy	Helsingfors	82,9	100,0	2 127	568	-69
Postipuiston Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	27,6	2 847	58	-11
Puistolän Pankkitalo Koy	Helsingfors	58,2	58,2	2 404	174	15
	Helsingfors	yy,y	yyy,y	y yyy	yyy	-yy
Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab	Helsingfors	yy,y	yy,y	y yyy	yyy	y
	Helsingfors	51,3	51,3	1 006	937	132
Rastilankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	60,2	3 475	6	-49
Rastilankallion päiväkotit Koy	Helsingfors	66,0	88,6	1 129	6	-22
Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy	Helsingfors	100,0	100,0	29 758	3 964	-229
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Helsingfors	56,4	58,2	3 112	8 659	-232
Sveaborgs Trafik Ab	Helsingfors	100,0	100,0	952	945	0
Suutarilan Lampputie Koy	Helsingfors	100,0	100,0	241	1	3
Säterintie 12 autopaikat Koy	Helsingfors	0,0	70,9	3	2	2
Säterintie 2 Koy	Helsingfors	22,0	64,7	2 151	8	-2

Koncernbolagets namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Torpparinmäen korttelitalo Koy	Helsingfors	100,0	100,0	-201	244	-54
Työmaahuolto Oy	Helsingfors	100,0	100,0	491	281	-23
Tölvövikens parkering Ab	Helsingfors	100,0	100,0	19 188	9 300	0
Urheiluhallit Oy	Helsingfors	51,3	51,3	1 802	6 903	-117
Kiinteistö Oy Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Fastighets Ab	Helsingfors	91,3	91,3	4 655	21	-97
Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	64,0	2 518	5	-60
Villamonte Kkoy	Helsingfors	100,0	100,0	634	0	-4
Vuosaaren Urheilutalo Oy	Helsingfors	98,4	98,4	3 066	8 201	277
Dotterstiftelser						
Stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 466	3 753	0
Stiftelsen för Helsingfors musikhus	Helsingfors	100,0	100,0	2 206	1	-5
Seniorstiftelsen sr i Helsingfors	Helsingfors	100,0	100,0	9 053	4 799	957
Stiftelsen för Helsingforsnejdens sommaruniversitet sr	Helsingfors	100,0	100,0	611	603	238
Helsingfors evenemangsstiftelse	Helsingfors	100,0	100,0	1 153	719	561
Helsingfors teaterstiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 265	58 381	-382
Isbanestiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	10 022	1 050	437
Högholmens djurgårds stiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	1 848	1 139	235
Stiftelsen Uddhemmet sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 869	1 324	244
Oulunkylän kuntoutuskeskus sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 278	3 876	106
Stadionstiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	5 905	317 367	3 297
UMO-stiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	75	269	14
Intresse- och samägda bolag						
Apotti Ab	Helsingfors	35,7	35,7	9 887	94 622	-658
Asemapäällikönkatu 5 Kiinteistö Oy	Helsingfors	21,1	39,3	2 957	111	0
Espoon Terminaali Koy	Helsingfors	50,0	50,0	15	2 650	11
Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy	Helsingfors	44,0	44,0	8 871	4 549	0
Helsingin Harmajankatu Asoy	Helsingfors	36,9	36,9	760	109	-8
Helsingin Itämerenkatu Asoy	Helsingfors	1,3	38,1	4 336	20	-37
Helsingin Laivapoika Asoy	Helsingfors	0,3	46,7	4 561	200	1
Fastighetsaktiebolaget Helsingfors Mannerheimvägen 13a	Helsingfors	26,2	26,2	33 892	153	-604
Musikhuset i Helsingfors Ab	Helsingfors	41,7	41,7	2 010	239	-350
Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy	Helsingfors	7,4	34,5	3 205	363	34
Helsingin Ruoholahdentori Asoy	Helsingfors	4,8	42,4	4 696	743	-213
Helsingin Rusokkikuja Asoy	Helsingfors	1,5	44,0	4 576	610	0
Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy	Helsingfors	35,7	35,7	1 172	2	-1
Helsinki Business Hub Ltd Oy	Helsingfors	45,0	47,9	70	566	-120
Herttoniemen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,1	6 933	32	-48
Itätori Kiinteistö Oy	Helsingfors	35,6	35,6	2 195	0	0
Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	49,0	1 805	32	-39
Fiskehamnens Service 2 Ab	Helsingfors	41,7	41,7	3 972	6	-21
Kalasadaman Palvelu Oy	Helsingfors	21,8	31,2	1 960	7	-46
Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	36,3	1 419	26	-48
Kronbergsstrandens Service Ab	Helsingfors	0,8	16,3	5 562	0	0
Kytösuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	29,1	1 844	39	3
Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy	Helsingfors	40,0	40,0	153	87	36

Koncernbolagets namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Latokartanon Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,3	34,7	6 494	53	22
Maatullinaukio Kiinteistö Oy	Helsingfors	48,7	48,7	2 899	16	8
Maistraatintori Kiinteistö Oy	Helsingfors	25,1	25,1	1 634	281	0
Malminkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,6	2 760	14	25
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Helsingfors	42,0	42,0	20 352	11 059	2 111
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab	Helsingfors	49,5	49,5	104	3 927	5
Runeberginkatu 4 b Asunto Oy	Helsingfors	25,5	25,5	1 672	18	34
Startup Maria Oy	Helsingfors	34,0	34,0	211	337	51
Strömbergin pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	43,6	888	4	0
Tapulikaupungin palvelutalo Koy	Helsingfors	49,4	49,4	1 087	6	7
Tilkankadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	31,5	739	22	0
Tollinpolku Asunto Oy	Helsingfors	45,7	45,7	817	132	21
Tulisuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	47,6	878	3	-15
Urhea-halli Oy	Helsingfors	28,0	28,0	1 737	2 621	-301
Vanha Helsingintie 20 Koy	Helsingfors	32,3	32,3	627	154	-7
Vanda Energi Ab	Vanda	40,0	40,0	126 767	171 324	22 097
Intresse- och samägda bolag som inte har konsoliderats i bokslutet						
Helsingin Karhusuontie 53 Asunto Oy	Helsingfors	24,2	24,2	104	0	0
Kartanonmetsäntie 13 Asunto Oy	Helsingfors	22,5	22,5	751	16	-7
Katajanokan Huolto Oy	Helsingfors	6,2	28,7	64	52	-7
Kotitie 45-47 Asunto Oy	Helsingfors	20,2	20,2	130	2	2
Kumpulantie 1 Kiinteistö Oy	Helsingfors	22,5	22,5	138	10	-3
Kurkimäen Huolto Oy	Helsingfors	0,0	36,9	47	22	3
Lehtisaaren Väestösuoja Oy	Helsingfors	27,5	27,5	31	1	-4
Mechelininkatu 38 Asoy	Helsingfors	44,0	43,5	125	95	0
Mellunmäen Autopaikat Oy	Helsingfors	0,0	46,6	4	18	0
Runeberginkatu 63 Asunto Oy	Helsingfors	20,7	20,7	636	21	0
Siltakeskus Oy	Helsingfors	26,0	32,8	228	9	7
Syreeni Asunto Oy	Helsingfors	20,0	20,0	11	3	0
Tapulin huolto Oy	Helsingfors	0,0	19,7	0	0	0
Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy	Helsingfors	20,0	20,0	229	7	123
Medlemssamkommuner						
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	Helsingfors	36,2	36,2	136 674	446 479	-230
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Helsingfors	50,2	50,2	3 767	80 414	-35 635
Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM)	Helsingfors	57,6	57,6	348 797	1 097 396	16 308
Kårkulla Samkommun	Pargas	17,4	17,4	1 414	6 860	-420
Nylands förbund	Helsingfors	29,1	29,1	499	625	-12
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Hyvinge	9,5	9,5	250	46	61

Koncernbolagets namn	Hemort
Dotterbolagens dotterbolag (underkoncern)	
Heka Etelä Oy	Helsingfors
Heka Itä Oy	Helsingfors
Heka Kaakko Oy	Helsingfors
Heka Koillinen Oy	Helsingfors
Heka Länsi Oy	Helsingfors
Helen elnät Ab	Helsingfors
Helsingin Energiatunnelit Oy	Helsingfors
Helsingin Keijukaistenpolku 4 As Oy	Helsingfors
Helsingin Puusuutarintie 2 - 4 As Oy	Helsingfors
Helsinginkatu 25 Koy	Helsingfors
Kaupinparkki Koy	Helsingfors
Kristinestad Tupaneva Ab	Helsingfors
Laivalahdenteri Kiinteistö Oy	Helsingfors
Mankala Ab	Iitti
Mannerheimintie 54 As Oy	Helsingfors
Markkinatie 10 As Oy	Helsingfors
Palmia Palvelut Oy	Hämeenlinna
Pieni Villasaarentie 2 As Oy	Helsingfors
Tinasepätie 48 Koy	Helsingfors
Tuulipuisto Lakiakangas 3 Oy	Isojoki
Virvatulentien Pysäköinti Oy	Helsingfors

Helsingfors har den faktiska bestämmanderätten på basis av aktieserier i dotterbolag där koncernen äger mindre än 50 procent.

22. SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

1 000 e	Staden			
	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar från dottersamfund				
Försäljningsfordringar		4 507		24 206
Lånefordringar	62		62	0
Övriga fordringar		76 514		98 448
Resultatregleringar		8 545		9 036
Totalt	62	89 566	62	131 690
Fordringar från samkommunerna				
Försäljningsfordringar		20 062		22 820
Övriga fordringar		53 378		35
Resultatregleringar		1 982		5 672
Totalt	0	75 422	0	28 527
Fordringar från samägda och intressebolag				
Försäljningsfordringar		422		738
Resultatregleringar		43		14
Totalt	0	465	0	752
Fordringar sammanlagt	62	165 453	62	160 969

23. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar				
Kevas andel baserad på pensionsutgifter	1 051	1 314	1 051	1 314
Räntor som överförs	0	393	6 214	8 499
Periodisering av inkomster från Helen-koncernen	108 826	108 786	0	0
Fordran från HUS	0	2 851	0	4 468
ATJ-kundbetalningar/periodisering	0	877	0	717
Fordran från staten/UF-centret	13 839	7 127	13 840	7 127
FPA	14 778	14 329	14 778	14 329
HUS/ FPA-ersättning för arbetshälsövård	1 498	1 611	0	0
HST/ Bombardier	23 934		23 934	
Övriga resultatregleringar	64 815	49 370	22 864	15 294
Kortfristiga resultatregleringar totalt	228 741	186 658	82 681	51 748

24. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Placeringar i penningmarknadsinstrument		
MSB-fordringar från övriga		
Återanskaffningspris	20 714	21 701
Bokföringsvärde 31 dec.	20 000	20 000
Skillnad	714	1 701
Totalt	20 000	20 000
Finansiella värdepapper totalt	20 000	20 000

4.3.2 Noter om balansräkningens passiva

25. SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Grundkapital 1.1	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Grundkapital 31.12	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital 1.1	7 015	7 015	0	0
Ökning			0	0
Stiftelsernas grundkapital 31.12	7 015	7 015	0	0
Uppskrivningsfond 1.1	1 801 661	1 803 300	1 796 801	1 798 440
Minskning	-5 849	-1 639	-2 261	-1 639
Uppskrivningsfond 31.12	1 795 812	1 801 661	1 794 540	1 796 801
Övriga egna fonder				
Försäkringsfonden 1.1	59 383	58 200	59 384	58 201
Ökning	1 566	1 183	1 566	1 183
Försäkringsfonden 31.12	60 950	59 383	60 950	59 384
Idrotts- och friluftsfonden 1.1	192 778	182 774	192 778	182 774
Ökning	60 001	10 004	60 001	10 004
Idrotts- och friluftsfonden 31.12	252 779	192 778	252 779	192 778
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 1.1	1 774	7 041	1 775	7 041
Minskning	-193	-5 267	-193	-5 267
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 31.12	1 582	1 774	1 582	1 775
Bostadsproduktionsfonden 1.1	236 619	230 538	236 618	230 538
Ökning	3 076	7 569	3 075	7 569
Minskning	-1 018	-1 488	-1 017	-1 488
Bostadsproduktionsfonden 31.12	238 677	236 619	238 676	236 618

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Förortsfonden 1.1	43 078	47 173	43 078	47 173
Minskning	-1 827	-4 095	-1 827	-4 095
Förortsfonden 31.12	41 251	43 078	41 251	43 078
Innovationsfonden 1.1	34 373	17 502	34 373	17 502
Ökning		20 000		20 000
Minskning	-2 711	-3 129	-2 711	-3 129
Innovationsfonden 31.12	31 663	34 373	31 662	34 373
Delaktighetsfonden 1.1	40 000	40 000	40 000	40 000
Minskning	-716	0	-716	
Delaktighetsfonden 31.12	39 284	40 000	39 284	40 000
Bostadsrättsavgifter 1.1	139 181	128 547	0	0
Ökning	10 847	10 639	0	0
Minskning		-5	0	0
Bostadsrättsavgifter 31.12	150 028	139 181	0	0
Övriga egna fonder 1.1	252 841	250 693	0	0
Ökning	90 690	232 251	0	0
Minskning	-74 171	-230 103	0	0
Övriga egna fonder 31.12	269 361	252 841	0	0
Övriga egna fonder totalt	1 085 573	1 000 028	666 185	608 007
Övrigt eget kapital 1.1	734 105	734 105	729 031	729 031
Minskning	-29	0	0	0
Övrigt eget kapital 31.12	734 076	734 105	729 031	729 031
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	5 220 722	5 249 606	6 102 098	5 752 870
Ökning/Minskning	-60 000	-30 000	-60 000	-30 000
Korrigerig av föregående räkenskapsperiod	4 435	1 116	0	0
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	5 668 890	5 220 722	6 042 098	5 722 870
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	568 884	503 733	498 601	379 228
Eget kapital sammanlagt	12 832 657	12 239 670	12 702 862	12 208 343

26. LÅNGFRISTIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Skulder som förfaller om mer än 5 år				
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 907 288	3 865 093	695 585	675 589
Lån från offentligt rättsliga samfund	503 421	757 863		
Lån från övriga kreditgivare	0	1 899	7 438	7 438
Övriga långfristiga skulder	53 948	90 039		
Långfristiga skulder sammanlagt	4 464 657	4 714 894	703 023	683 027

27. AVSÄTTNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Pensionsansvarsreservering	59 847	68 001	59 110	67 210
Reservering för efterbehandling av deponier	20 476	21 967		
Patenskadeförsäkringsansvar	13 681	13 864		
Övriga avsättningar	611	1 276		
Avsättningar sammanlagt	94 615	105 108	59 110	67 210

28. FRÄMMANDE KAPITAL

1 000 e	Staden			
	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersammanslutningar				
Erhållna förskott	0	0	0	0
Leverantörsskulder	0	24 134	0	22 129
Övriga skulder ¹	0	577 212	0	431 216
Resultatregleringar	0	321	0	1 041
Totalt	0	601 667	0	454 386
Skulder till samkommunerna				
Leverantörsskulder	0	29 452	0	27 919
Resultatregleringar	0	35 798	0	19 108
Totalt	0	65 250	0	47 027
Skulder till intresse- och samägda bolag				
Leverantörsskulder	0	2 554	0	2 583
Totalt	0	2 554	0	2 583
Främmande kapital sammanlagt	0	669 471	0	503 996

¹⁾ Dotterbolagens övriga skulder innehåller skulder på kommunkoncernens brukskonto.

29. CHECKRÄKNINGSLIMIT

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Checkräkningslimit 31.12	2 523	2 523
- varav oanvänt belopp	2 523	2 523

30. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Övriga skulder				
- Anslutningsavgifter	50 345	50 345		
- Övriga skulder	173 995	175 389	642 323	485 043
Övriga skulder totalt	224 340	225 734	642 323	485 043

31. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringsskulder				
Periodisering av semesterlön	388 873	363 250	270 052	249 433
Räntor som överförs	34 528	7 117	1 017	1 034
Skuld till HUS	5 627	198	15 544	310
Skuld till Keva, ekonomiskt stöd		509	525	509
Stadionstiftelsen/Specialbidrag från UKM för renovering av Olympiastadion 2014-2018	107 835	107 835	..	..
HUS/ Periodisering av lön	10 839	9 801	..	..
HRT/ Periodisering av biljettinkomster	7 235	7 332	..	..
Pohjola/olycksfallsförsäkring			1767	6608
Övriga resultatregleringar	124 073	161 797	74 524	98 344
Kortfristiga resultatregleringar totalt	679 010	657 839	363 429	356 238

32. LATENTA SKATTESKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital				
Långfristigt räntefritt främmande kapital	66 568	44 576	..	..
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	87 148	80 487	..	..
Latenta skatteskulder totalt	153 716	125 063	..	..

4.4 Noter om garantier och ansvarsförbindelser

33. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET FASTIGHETER HAR INTECKNATS

1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	2 886 747	2 611 376
Inteckningar som ställts som säkerhet	4 213 393	4 050 542
Lån från offentligrättsliga samfund	461 774	511 684
Inteckningar som ställts som säkerhet	1 510 514	1 278 960
Inteckningar som ställts som säkerhet totalt	5 723 907	5 329 501

34. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET AKTIER HAR PANTSATTS

1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	15 480	18 514
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	77 432	77 432
Lån från offentligrättsliga samfund	17	70
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	686	686
Pantsatta aktier sammanlagt	78 118	78 118

35. ÖVRIGA SÄKERHETER

1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Säkerheter för egen del		
Inteckningar som ställts som säkerhet	9 230	8 995
Värdepapper som pantsatts som säkerhet	686	686
Övrig pantsatt egendom	1 199	3 218
Säkerheter totalt	11 115	12 899

36. HYRESGARANTIER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Hyresgarantier för verksamhetslokaler	690 568	381 823	456 763	198 986
Hyresgarantier för maskiner och inventarier	59 857	62 111	29 407	37 137
Garantier för markområden	94 489	43 988	590	592
Övriga hyresgarantier	35 204	3 693	4 632	111
Hyresgarantier totalt	880 117	491 614	491 392	236 826
- andel som betalas följande räkenskapsperiod	127 494	97 374	65 031	55 972
- varav inlösningskyldighet som ingår i avtal	47		5	

I hyresavtalen ingår inte väsentliga ansvar i enlighet med uppsägnings- och inlösningsklausulerna.

37. ANSVARSFÖRBINDELSER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Borgen för egen del	58 962	53 982	50 642	45 663
Borgen för sammanslutningar inom samma koncern				
Ursprungskapital	..	..	834 724	813 669
Resterande kapital	59 886	48 094	409 253	413 260
Borgen för andra				
Ursprungskapital	..	..	323 032	323 032
Resterande kapital	346 490	281 297	271 403	281 183

38. ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	4 361 484	3 901 404	4 361 484	3 901 404
Kommunens andel av borgensansvar som garanticentralen ej står för 31.12	0	0	0	0
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	2 717	2 567	2 717	2 567

39. BEVILJAD UTLÅNING SOM EJ LYFTS

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Långgivning till fonder				
Bostadsproduktionsfonden	447	1 651	447	1 651
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	19 202	14 145	19 202	14 145
Totalt	19 649	15 796	19 649	15 796
Övrig långgivning	59 695	27 587	59 695	27 587
Beviljad utlåning som ej lyfts totalt	79 344	43 383	79 344	43 383

40. ÖVRIGA ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Kontraktsansvar				
Samarbets- och partnerskapsavtal				
-Andel som allokeras till följande räkenskapsperiod	10 954	8 377	10 954	8 377
Andel som hänför sig till en senare tidpunkt	20 989	16 145	20 989	16 145
Totalt	31 943	24 522	31 943	24 522
Övriga ekonomiska ansvar	120 977	1 875		
Derivativavtal				
Elderivativ ¹				
Verkligt värde	-10 326	-6 880	241	1 110
Köpt, GWh	4 897	3 743	352	725
Sålt, GWh	2 786	5 306		
Ränteswappar ²				
Verkligt värde	-13 366	-9 960		
Underliggande egendomens värde	222 513	198 070		
Valutaderivativ				
Verkligt värde	-142	301		
Underliggande egendomens värde	2 590	2 330		
Kolderivativ ³				
Verkligt värde	20	-1 925		
Köpt, 1000 t	48	270		
Sålt, 1000 t	0	171		

¹ Den andel av det derivativa instrumentet som inte har intäktsförts består av säkring för framtida fysiskt köp och sälj av el till marknadspris.

² Med derivativ skyddas framtida ränteutgifter på lån med rörlig ränta.

³ Det verkliga värdet för valutaswappar och kolderivativ har uppstått vid säkring av framtida anskaffning av kol.

De mest väsentliga avtalen om arrangemang utanför balansräkningen

Staden

De mest betydande avtalen har specificerats inom samma ramavtal för stadens sektorer sammanlagt.

Elderivat

Leveransen av el säkras helt eller delvis; elderivat skaffas i säkringssyfte. Ramavtalet gäller 2018-2021 och det omfattar stadsmiljöns allmänna områden (utebelysning), verksamhetslokaler (fr.o.m. 1.1.2020) fostrans- och utbildningssektorn, Affärsverket Stara samt HST. Säkringarna som gällde i årsskiftet gäller för åren 2020 och 2021.

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Verkligt värde	241	1 110

Koncernen

De mest väsentliga avtalen uppräknade per koncernenhet och per avtal från Helen-koncernen, koncernen Helsingfors stads bostäder, Helsingin asuntohankinta Oy, HRM, och HUS-koncernen. Uppgifterna har samlats in från enheternas bokslut.

För HRM och HNS-koncernen uppges en andel som följer Helsingfors stads medlemsandel.

HELEN-KONCERNEN

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019

Ränteswapkontrakt 1

Nominellt värde som motsvarar lånets kapital vid bokslutstidpunkten.	22 000	22 000
Verkligt värde (enligt banken)	-1 013	-736

Amorteringarna på lånet inleds 30.11.2021.

Ränteswapkontraktet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens amorteringsplan, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet upphör 30.11.2020 och det har inget hävningsvillkor. Räntan betalas per halvår..

Ränteswapkontrakt 2

Nominellt värde som motsvarar lånets kapital vid bokslutstidpunkten.	30 000	0
Verkligt värde (enligt banken)	-2 540	0

Ränteswapkontraktet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Amorteringen av kapitalet för lånet och ränteswappen motsvarar varandra men räntebetalningsdagarna avviker. I ränteswappen ingår även ett avtal om räntegolv för att kompensera räntegolvet i det underliggande låneavtalet. Avtalen förfaller 21.8.2027.

I Helen-koncernen används endast ränteswapkontrakt, räntetak (cap), begränsad ränta (collar) eller andra sådana instrument med vilka maximnivån entydigt har begränsats.

I Helen-koncernen grundar sig derivatens gängse värde på marknadspriserna vid bokslutet. Värdeändringar i derivatkontrakt som ingåtts i säkringssyfte bokförs i resultatet under samma period som den underliggande egendom som har säkrats med dem. Om det finns andra derivatkontrakt än sådana som ingåtts i säkringssyfte, bokförs en orealiserad förlust från dem med resultatpåverkan i resultaträkningen för räkenskapsperioden.

FASTIGHETSAKTIEBOLAGET HELSINGFORS ELHUS

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswapkontrakt		
- Kontraktens maturitet som längst 7 år		
Nominellt värde	24 500	24 500
Verkligt värde	-551	-365

Med derivativer skyddas framtida ränteutgifter och kursdifferenser på räntor med rörlig ränta.

KONCERNEN HELSINGFORS STADS BOSTÄDER

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswapkontrakt		
- Gäller till och med 19.12.2023		
Nominellt värde	24 929	26 314
Verkligt värde	-1 678	-2 040

Ränteswappen som gäller vid tidpunkten för bokslutet har skaffats endast för att säkra ränteutgifterna för det underliggande lånet. Det långfristiga lånets rörliga ränta är bunden till fast ränta genom en ränteswap. Bolaget har inga derivativavtal i spekulativt syfte. På grund av den låga räntenivån är ränteswappen negativ. Även en negativ räntenivå leder till betalningsskyldighet. En höjning av ränteswappens ränta med 1 procentenhet, allt annat oförändrat, skulle innebära en positiv effekt på 132,8 tusen euro för bolagets resultat under de följande tolv månaderna.

OY HELSINGIN ASUNTOHANKINTA AB

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswapkontrakt		
Nominellt värde	10 000	10 000
Verkligt värde	-836	-836

Ränteswapkontraktet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital, förfalldag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 03.06.2024 och i kontraktet finns inget hävningsvillkor. Räntan betalas två gånger om året.

SAMKOMMUNEN HELSINGFORSREGIONENS MILJÖTJÄNSTER

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Skandinaviska Enskilda Banken AB		
Ränteswap 1029580ST/R050		
Ränteswappen har upplösts genom motköp, avtal 20671916SA. Kontraktet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	-1 048	-1 218
Ränteswap 1198312ST/R055		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att den rörliga räntan är fast, 0-6%. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 09.01.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	1 439	2 015
Verkligt värde (enligt banken)	-109	-149

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswap 35177409ST		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 02.01.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-284	-524
Ränteswap 281053/40493218ST		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 03.03.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	10 481	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-1 116	-819
Danske Bank Abp Ränteswap 20671916SA		
Genom kontraktet har avtal 1029580ST/R050 hävts. Kontraktet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	1 198	1 304
Ränteswap 62163 IRS		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 15-01-2021.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	1 151	1 535
Verkligt värde (enligt banken)	-5	-57
Nordea Bank Finland Abp Ränteswap 1595524/2202015		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 03-03-2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	10 481	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-1 187	-897
Ränteswap 1488390/2033453		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 15.06.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	14 390	14 390
Verkligt värde (enligt banken)	-436	-478
Ränte- och valutaswap 1012761/1275143		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta och ändrat lån i SEK till ett lån i EUR. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 6.07.2026.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	437	510
Verkligt värde (enligt banken)	-36	-64

Noter om garantier och ansvarsförbindelser

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswap 2031031/3539700		
Ränteswapen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 25.07.2029.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	17 268	17 268
Verkligt värde (enligt banken)	-1 589	-1 041
Ränteswap 2031033/3539706		
Ränteswapen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 18.06.2029.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	16 604	17 268
Verkligt värde (enligt banken)	-1 465	-1 048

HUS-KONCERNEN

1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Omvärdering av patientförsäkringar		
Bokföringsnämndens kommunsektion har 16.1.2015 gett ett utlåtande "Utlåtande 108: Utlåtande om ändring av bokföringsanvisningarna om patientförsäkringsansvar". Enligt utlåtandet kan det anses att de betalningskrav som ställs med stöd av rätten till återkrav enligt handikappservicelagen till sin natur avviker från det övriga patientförsäkringsansvaret. Det är med andra ord fråga om kommande reserveringar för vilka det inte ställts återkrav hos Patientförsäkringscentralen. Sedan den nya patientförsäkringslagen trädde i kraft (948/2019), 1.1.2021 upphör kommunernas rätt att debitera kostnader för service som erbjudits personer med funktionsnedsättning med stöd av 15 § i handikapplagen (380/1987).		
Anmälda skadors andel: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringar för framtida stödboende	0	96
Säkerhetstillägg: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringar för framtida stödboende, andel	0	2
Totalt	0	98
Kontraktsansvar		
Övrigt kontraktsansvar	29 109	1 628
Ränteswapkontrakt		
Ränteswapkontrakt 1		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har byts till fasta t.o.m. 15.09.2022 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna halvårsvis stämmer överens med låneavtalet under löptiden. Lånets ränteperiod är 6 mån och swappens ränteperiod är 3 mån. - räntekänslighet: en ökning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 1784,03 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till åren 2021–2022 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-122	-170

1 000 e	Koncernen	
	2020	2019
Ränteswapkontrakt 2		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har byts till fasta till 15.12.2021 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna stämmer överens med låneavtalet under löptiden. - finansieringsinstitutet har hävningsrätt var sjätte månad - räntekänslighet: en ökning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 1003,75 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till 2021. 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-66	-118
Elderivat		
<ul style="list-style-type: none"> - en del av elkonsumenterna säkras med hjälp av derivativa instrument som skaffas för detta ändamål. Med elderivat säkras man sig mot fluktuationer i inköpspriset på el. Avtal 28 st., varav majoriteten har ingåtts för ett kalenderår för åren 2021, 2022, 2023 och 2024. 		
Köpt MWh	99	89
Verkligt värde	-163	254

MARKANVÄNDNINGSAVTAL

Markanvändningsavtalen medför inga sådana skyldigheter som märkbart avviker från den allmänna skyldigheten att genomföra detaljplaner, som föreskrivs i markanvändnings- och bygglagen. Genom markanvändningsavtal debiterar staden ersättningar som i genomsnitt motsvarar markägarnas andel av att förverkliga detaljplanerna, såsom kostnader för kommunalteknik (anskaffning av allmänna områden och tomter, byggande av gator och parker, flyttning av ledningar mm.).

Rättegångar och myndighetsförfaranden

STADEN

Asfaltkartellen

Staden har krävt en ersättning på ca 13 miljoner euro av Lemminkäinen Oy och VLT-Trading Oy:s konkursbo för den skada som asfaltkartellen vållat staden. Helsingfors hovrätt har 20.10.2016 ålagt Lemminkäinen Oy och VLT-Trading Oy:s konkursbo att åt Helsingfors stad betala en ersättning på 4,7 miljoner euro samt ränta och rättegångskostnader. Alla parter har överklagat till högsta domstolen. Stadens ansökan har förkastats. HD avgjorde fallet 23.11.2020. Genom domen ålades svarandena att betala en ersättning på 3,9 miljoner euro jämte ränta och rättegångskostnader åt staden.

Talan som gäller brandmännens löner

Talan grundar sig på ett påstående om att man åt brandmän betalar mindre lön för samma jobb som åt primärvårdare. Om staden förlorar målet kan staden bli tvungen att ersätta lönekostnader och rättegångskostnader på uppskattningsvis över 13 mn euro, vilka uppstått i samband med ärendet. Då skulle den årliga ökningen av lönekostnaderna uppgå till närmare 2 miljoner euro. Tingsrätten har meddelat ett beslut som överensstämmer med stadens ståndpunkt. Kärlande har överklagat till hovrätten, som ändrade tingsrättens domar på ett sätt som är ofördelaktigt för staden. Staden överklagade hovrättens domar hos högsta domstolen, som tog fallet till behandling och hävde hovrättens avgörande genom ett prejudikat 15.1.2020. De övriga kärandena återkallade genom prejudikatet sin talan och ärendet upphörde att gälla till förmån för staden genom beslut från HD den 5.11.2020.

Avtalstvist med Servea

Staden hävde sitt avtal med Servea Oy tre månader efter att avtalsperioden inlemts 1.3.2017, p.g.a. Serveas avtalsbrott. Servea Oy anser att staden har hävt avtalet utan grund och kräver ett skadestånd på 1,6 miljoner euro av staden. Staden har i sitt bemötande helt och hållet stridit Servea Oy:s krav. Det första sammanträdet för muntlig förberedelse var 23.1.2020. Förberedelsen av avtalstvisten fortsätter i Helsingfors tingsrätt i början av 2021, enligt

tingsrättens kallelse. Huvudförhandlingens datum är okänt. Fallet har fördröjts avsevärt på grund av att domare bytts ut och covid-19-epidemin.

Hävningen av avtalen om automatmetron och skadeståndsanspråk i samband med dem

HST:s direktion gav 18.12.2014 HST rätt att häva upphandlingsavtalen om automatisering av metron mellan HST och Siemenskonsortiet. HST hävde upphandlingsavtalen 21.1.2015.

Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av Helsingfors metro var 99,9 miljoner euro. På basis av detta upphandlingsavtal betalade HST sammanlagt 24,6 mn euro åt Siemens. HST:s betalningar innehöll LOP-avgifter på 1,8 miljoner euro enligt avancemangsavtalet som ingått 2012. Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av den utvidgade metrodepån var 18,1 miljoner euro och på basis av detta har HST betalat 13,4 mn euro åt Siemens.

Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av västmetron var 56,3 miljoner euro och på basis av detta har Länsimetro Oy betalat 11,3 mn euro åt Siemens. Betalningarna som gäller västmetron är inte i HST:s bokföring.

HST har krävt att Siemens till följd av hävningen ska återbetala hela den erlagda köpesumman. HST och Länsimetro Oy har väckt talan mot Siemens i ärendet hos Helsingfors tingsrätt 2015. Siemens har väckt genkärsmål i ärendet i början av 2016.

HST:s och Siemens motsatta yrkanden i hävningstvisten är betydande, cirka 200 mn euro för HST och cirka 175 mn euro för Siemens.

HST och Siemens har under slutet av 2016 avtalat om en inlösning av vissa anordningar som ska bli kvar permanent hos HST. Detta har sänkt båda parternas krav med ca 14 miljoner euro vilket motsvarar den inlösta egendomen.

Helsingfors tingsrätt gav i mars 2020 en mellandom i ärendet som gäller hävningen av avtalen om automatisering av metron. Enligt beslutet har HST rätt att häva avtalen med Siemens, utom avtalet om automatisering av utvidgningen av metrodepån.

Tingsrätten anser att automatiseringsprojektet har fördröjts på grund av orsaker som ligger på Siemens ansvar. Tingsrätten fortsätter härefter med att behandla de ekonomiska kraven på så sätt att ett avgörande kan väntas 2021.

Bedrägeri med undervisningsverkets IT-anskaffningar

Under åren 2006-2016 har utrustning som utbildningsverket upphandlat obefogat förmedlats vidare.

I fallet misstänks grovt bedrägeri, penningtvätt samt grovt missbruk av tjänsteställning.

Skadeståndskravet är 6.648 637,40 euro samt rättegångskostnader.

I fallet finns flera misstänkta och många avtalspunkter. Åklagaren har skickat stämningsansökan till tingsrätten 12.5.2020. I fallet är även förlikningsförhandlingar och förfaranden för erkännande anhängiga.

Tidpunkten för huvudförhandlingen har inte bestämts än.

KONCERNEN

Helen-koncernen

Helens dotterbolag Oy Mankala Ab som ingår i Helenkoncernen är delägare i Industrins Kraft Abp (TVO), som bygger kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 (OL3) på 1 600 MW. Kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 EPR (OL3 EPR), som håller på att byggas, har beställts till ett fast pris som nyckelfärdig av ett konsortium (anläggningens leverantör) som bildats av Areva GmbH, Areva NP SAS och Siemens AG. Bolagen som hör till konsortiet har enligt leveransavtalet solidariskt ansvar för avtalsförpliktelserna. Förlikningsavtalet som gäller att slutföra projektet OL3 EPR och projektets tvister mellan de bolag som ingår i leverantörskonsortiet Areva GmbH, Areva NP och Siemens AG och Areva-koncernens

moderbolag Areva SA, som franska staten äger till 100 procent, undertecknades av TVO i mars 2018. Avtalet trädde i kraft i slutet av mars 2018. Bolagen som enligt avtalet ingår i leverantörskonsortiet har förbundit sig till att det ska finnas tillräckliga medel för att slutföra OL3 EPR-projektet, och att de även täcker alla vederbörliga garantier. Därför skapade Arevabolagen en finansiell mekanism som ska säkerställa ekonomiska resurser för att OL3 EPR-projektet ska kunna slutföras. Under räkenskapsperioden har fonden kompletterats enligt avtalsvillkoren. Fram till utgången av räkenskapsåret har TVO bokfört den kumulerade fordran för extra ersättning av anläggningens leverantör i enlighet med förlikningsavtalet. Den extra ersättningen på 240 miljoner euro minskar de materiella anläggningstillgångarnas anskaffningsutgift i TVO:s balans. Statsrådet beviljade koncession för enheten i mars 2019. TVO lämnade in ansökan om att ladda bränsle i OL3 EPR till STUK 8.4.2020. Den 28 augusti 2020 offentliggjorde TVO ett börsmeddelande där det konstaterades att TVO av leverantören fick en uppdaterad tidsplan för att ta OL3 EPR-enheten i drift. Enligt detta ska bränslet laddas i reaktorn i mars 2021, enheten ska kopplas till det riksomfattande nätet i november samma år och enheten ska börja producera el regelbundet från och med februari 2022. TVO fortsätter att förhandla med Areva-Siemens-konsortiet om villkoren för att slutföra projektet.

På basis av anläggningsleverantörens senaste tidsplan, TVO:s aktuella kostnadskalkyl och förlikningsavtalet uppskattar TVO att dess totala investering i projektet OL3 EPR uppgår till ca 5,7 miljarder euro.

Alla utgifter som uppfyller de faktiska aktiveringskriterierna för OL3 EPR-projektet redovisas i anskaffningsutgiften för de materiella anläggningstillgångar som ingår i TVO-koncernens balansräkning. Oy Mankala Ab äger ca 8,14 procent av kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 och har förbundit sig att finansiera byggandet i relation till sin ägarandel. I oktober tog TVO ut den sista posten på ca 8,1 mn euro enligt avtalet om delägarlån från 2013 samt i november lånet på 12,2 mn euro enligt delägarförbindelsen 2017. I slutet av december 2020 var bolagets delägarlån till TVO 75,6 mn euro. Dessutom har Oy Mankala Ab (liksom övriga aktieägare) förbundit sig till ytterligare delägarlån åt TVO i relation till ägarandelen alltså ca 32 550 000 euro, för att bevara förtroendet för finansierarna.

Risker med enheten Olkiluoto 3 EPR i Olkiluoto:

Tidsplan och planerat slutförande

TVO:s största risker hör samman med OL3 EPR-projektets tidtabell, konsortiebolaget Arevas tillräckliga ekonomiska förmåga att svara för sina skyldigheter till slutet av garantitiden och förmågan att producera resultat. Det var ursprungligen avtalat att enheten skulle kunna börja producera el kommersiellt i slutet av april 2009. Enheten har dock inte blivit klar i tid. Enligt den tidsplan som leverantören uppdaterat i augusti 2020 kan regelmässig elproduktion börja i anläggningen i februari 2022.

Med risk i samband med planerat färdigställande avses en situation där kommersiell användning inte kan inledas som planerat, vilket medför extra kostnader.

Under 2020 har TVO vidtagit ett antal riskhanteringsåtgärder kring OL3 EPR-projektet för att förbättra TVO:s beredskap att starta anläggningen och för att driva tre kärnkraftsenheter. TVO övervakar noggrant att villkoren i förlikningsavtalet från mars 2018 uppfylls och hur OL3 EPR-enheten tas i drift, så att det genomförs i enlighet med anläggningens tidsschema, samtidigt som de ekonomiska och tekniska resurserna tryggas. Areva har utsett en ny ledning sommaren 2020 som förbereder en ekonomisk lösning för att slutföra projektet tills garantitiden går ut. Förhandlingar om villkoren för att avsluta projektet pågår också med konsortiet Areva - Siemens.

OL3: s förmåga att generera inkomst

Om OL3 EPR-enheten inte uppnår den planerade effektnivån, driftskoefficienten, driftskostnadsstrukturen eller Finlands stamnät begränsar effektnivån, är risken att produktionskostnaden ökar jämfört med målet. TVO har undersökt vad som påverkar risken för OL3 EPR-enhetens förmåga att producera vinst med hjälp av olika scenarier.

Såsom riskhanteringsåtgärd säkerställer koncessionsinnehavaren TVO bl.a. ett omfattande operativt test av OL3 EPR-enheten före kärntechnisk provdrift. TVO ser till att erfarenheterna från systemanläggningarna i Taishan utnyttjas samband med den nukleära starten av OL3 EPR-enheten.

Helsingfors Hamn- koncernen

Helsingfors Hamn Ab hade i Helsingfors tingsrätt väckt skadeståndstalan mot en rad asfaltentreprenörer. Helsingfors Hamn Ab ansåg sig ha betalat överpris vid beställningen av byggtjänster från företag som ingick i en s.k. asfaltkartell. Ersättningskravet översteg 2.000.000 €. Enligt motsvarande avgöranden och expertutlåtanden från 2017-2019 var sannolikheten för att få ersättning mycket liten, vilket ledde till att man avstod från talan och båda parterna stod för sina processkostnader.

Helsingfors Hamn Ab har ansökt om besvärstillstånd hos HFD 4.6.2020 och anfört om besvär i enlighet med förvaltningsvång som avses i miljöskyddslagen som gäller det sätt på vilket Västra hamnens bullerutredning gjordes.

EU-kommissionens undersökningsförfarande som gäller Helsingfors Busstrafik Ab

Nobina Finland Ab och Nobina Sverige Ab har i oktober 2011 lämnat in en klagan till EU-kommissionen över att Helsingfors Busstrafik Ab eventuellt har fått ogrundat statsstöd (sedan 14.12.2015 Helsingfors bussverksamhet Ab). Nobina Finland Ab konkurrerade om huvudstadsregionens kollektivtrafik med Helsingfors Busstrafik Ab.

Kommissionen fattade ett beslut 16.1.2015 om att inleda ett formellt undersökningsförfarande i ärendet om statsstöd.

EU-kommissionen meddelade sitt beslut 28.6.2019 C(2019) 3152 om statsstöd SA.33846 till Helsingfors Busstrafik Ab, och beslutade att stödet som uppskattades vara 54 231 850 euro för stort ska återkrävas. På återkravsbeloppet ska betalas ränta vilken räknas från och med det datum när stöden blev tillgängliga för mottagarna fram tills att de faktiskt har återbetalats.

En behandling av lagligheten av kommissionens beslut är anhängig i Europadomstolen.

Ansvar för återbetalning av mervärdesskatt

Helsingfors stad är skyldig att återbetala mervärdesskatt som ingått i anskaffningsutgiften för nybyggen och grundrenoveringar, om fastigheterna säljs eller om deras användningsändamål ändras på så sätt att det inte längre berättigar till avdrag eller återbäring.

Vid bokslutet 31.12.2020 kände man inte till att ansvar för återbetalning av mervärdesskatt realiserar under räkenskapsperioden 2021. Koncernens dottersammanslutningar har meddelat att deras återbetalningsansvar för mervärdesskatt per 31.12.2020 är 85,4 mn euro (68,3 mn euro 2019).

UTSLÄPPSRÄTTER

Helen Ab har beviljats utsläppsrätter för 2013-2020 på sammanlagt 7 miljoner ton koldioxid. Utsläppen under 2020 uppskattas till 2,7 miljoner ton CO₂. I handeln med utsläppsrätter 2020 var 1,2 miljoner utsläppsrätter föremål för köp. Bland balansens immateriella rättigheter ingår utsläppsrätter och motsvarande rättigheter för sammanlagt 0,2 miljoner ton CO₂ vid bokslutet. Utsläppsrätterna behandlas i bokföringen i enlighet med BFN:s anvisning 1767/2005 enligt nettometoden.

4.5 Miljöansvar

41. EVENTUELL MILJÖSKULD

1 000 e	Staden	
	2020	2019
Istandsättning av tidigare soptippar	17 000	19 000
Sanering av mark	3 200	3 200

Helsingfors stad publicerar årligen en miljörapport. I miljörapporten beskrivs hur stadens miljömålsättningar har nåtts samt verksamhetens miljökonsekvenser och ekonomiska nyckeltal från miljöbokföringen.

4.6 Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter

42. ANTAL ANSTÄLLDA 31.12 2020

	Staden							
	Ordinarie		Tidsbundna		Sysselessatta		Totalt	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Centralförvaltningen	3 783	3 676	544	463	52	63	4 379	4 202
Fostrans- och utbildningssektorn	11 121	10 703	3630	3296	140	123	14 891	14 122
Stadsmiljösektorn	3 356	3 340	263	242	6	5	3 625	3 587
Kultur- och fritidssektorn	1 591	1 591	255	267	76	113	1 922	1 971
Social- och hälsovårdssektorn	11 133	10 986	3476	2895	297	361	14 906	14 242
Totalt	30 984	30 296	8 168	7 163	571	665	39 723	38 124

43. PERSONALKOSTNADER

1 000 euro	Staden	
	2020	2019
Löner och arvoden	1 453 245	1 402 211
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	341 052	310 439
Övriga lönebikostnader	52 860	51 496
Personalkostnader i resultaträkningen	1 847 157	1 764 146
Naturaförmånernas penningvärde	7 630	7 822
Personalkostnader sammanlagt	1 854 787	1 771 968
I resultaträkningens personalkostnader ingår personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella nyttigheter sammanlagt	43 220	43 771

44. DEBITERADE OCH REDOVISADE AVGIFTER PÅ DE FÖRTROENDEVALDAS ARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2020	2019
Samlingspartiet	120	163
Gröna förbundet	115	161
Finlands socialdemokratiska parti	76	96
Vänsterförbundet	50	72
Sannfinländarna	24	35
Svenska folkpartiet	24	28
Centern i Finland	7	19
Kristdemokraterna i Finland	6	8
Piratpartiet	0	6
Liberalpartiet – Frihet att välja	3	3
Feministiska partiet	2	2
Finlands kommunistiska parti	0	1
Öppna partiet	3	0
Betalningar till förtroendevalda totalt	430	594

45. REVISORSARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2020	2019
KPMG Oy Ab		
Revisionsarvoden	106	175
Utlåtanden av revisorer	51	51
Övriga arvoden	692	306
Arvoden sammanlagt	849	532

AFFÄRSTRANSAKTIONER I INTRESSEGEMENSKAP

Med intressent avses någon som står i ett bestämmanderätts- eller delägarförhållande med staden. Som intressenter räknas kommundirektören, ledamöter och ersättare i kommunstyrelsen samt ordförande och vice ordförande i övriga kommunala organ samt ledande tjänsteinnehavare. Som noter presenteras uppgifter om affärstransaktioner mellan staden och dess intressenter i det fall att transaktionerna är väsentliga och de inte har gjorts enligt sedvanliga marknadsvillkor. I noterna anges också sådana transaktioner som på sedvanliga villkor genomförts med intressenter samt parterna i och värdet av transaktionerna, om dessa uppgifter behövs för att ge en riktig och tillräcklig bild för bedömning av kommunens ekonomiska ställning.

Betydande affärstransaktioner i intressegemenskap med följande bolag:

- Helen Ab
- Helsingfors Hamn Ab
- Helsingfors stads bostäder Ab

De uppräknade intressebolagen ingår i Helsingfors stadskoncern. Uppgifter om enstaka transaktioner har slagits samman till en helhet för att ge en riktig och tillräcklig bild.

Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter

46. TRANSAKTIONER MED INTRESSENTER

1 000 euro	Koncernen	
	2020	2019
Försäljning av stadens varor och tjänster till intressenter		
- Försäljningsinkomster	5 679	2 337
- Intäkter från serviceavgifter	571	601
- Hyresintäkter	79 298	80 628
- Affärsverksamhetens övriga intäkter	971	374
Stadens köp varor och tjänster från intressenter		
- Köp av tjänster	147 982	154 884
- Övriga inköp	58 833	65 362
- Betalda hyror	87 591	98 716
Stadens räntor och dividender från intressenter		
- ränteintäkter	33 038	39 146
- dividendintäkter	72 300	57 037
- ränte- och finansieringskostnader	114	113
Lån som staden beviljat intressenter		
- Lån totalt	1 030 866	1 084 279
- Lånens räntor är 0-6 % och lånen är huvudsakligen utan säkerhet.		
- Dessutom statens förmedlade lån sammanlagt	76 929	84 673
Bidrag som staden beviljat intressenter		
- bidrag till koncernsammanslutningar	38 280	36 565
Övriga transaktioner i intressegemenskap		
1) Inom stadskoncernen används ett koncernkonto		
2) Vuosaaren Urheilutalo Oy är befriad från att betala arrende för tomt		
3) Årskostnad för pensionsarrangemang Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	1 128	1 268

Särredovisade bokslut

5 Särredovisade bokslut

5.1 De kommunala affärsverkens bokslut

TRAFIKAFFÄRSVERKET

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
OMSÄTTNING		
Stöd från staden	22 151 000,00	16 000 013,69
Trafikeringsersättningar	100 635 809,42	99 267 333,07
Ersättningar för infrastruktur	76 976 240,09	78 754 547,34
Övriga försäljningsintäkter	13 171 508,59	13 194 629,08
	212 934 558,10	207 216 523,18
Tillverkning för eget bruk	5 311 264,79	5 288 987,95
Affärsverksamhetens övriga intäkter	18 043 544,85	22 535 013,06
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-17 682 265,85	-18 054 199,92
Köpta tjänster	-40 976 969,50	-40 070 658,48
	-58 659 235,35	-58 124 858,40
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-53 025 634,89	-53 037 301,86
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-12 462 272,07	-12 804 284,92
Övriga lönebikostnader	-2 056 847,20	-2 195 038,45
	-67 544 754,16	-68 036 625,23
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-48 734 681,67	-45 432 536,21
	-48 734 681,67	-45 432 536,21
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-24 900 129,97	-23 935 514,98
	-24 900 129,97	-23 935 514,98
Rörelseöverskott/underskott (-)	36 450 566,59	39 510 989,37
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0,00	2 876,78
Övriga finansiella intäkter	670,68	32 898,72
Räntekostnader betalda till kommunen	-2 417 156,78	-1 839 129,17
Räntekostnader betalda till övriga	-3 296 825,12	-3 395 472,61
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-18 701 034,84	-19 179 637,62
Övriga finansiella kostnader	-14 286,13	-48 982,82
	-32 870 632,19	-32 869 446,72
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	3 579 934,40	6 641 542,65
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-2 982 198,80	-1 112 310,11
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga avsättningar	2 192 395,92	-2 698 770,20
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 790 131,52	2 830 462,34
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	3,4	4,0
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	1,8	2,2
Vinst, %	1,7	3,2

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	36 450 566,59	39 510 989,37
Avskrivningar och nedskrivningar	48 734 681,67	45 432 536,21
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-18 701 034,84	-19 179 637,62
Räntekostnader betalda till kommunen	-2 417 156,78	-1 839 129,17
Övriga	-3 310 440,57	-3 408 679,93
Övriga korrektivposter i inkomstfinansieringen	-194 901,97	86 835,15
	52 119 714,10	52 160 914,01
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringar	-145 865 565,18	-138 204 081,98
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	9 598 904,54	4 140 551,07
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	3 492 005,38	3 500,00
	-132 774 655,26	-134 060 030,91
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-80 654 941,16	-81 899 116,90
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändring av lån, långfristigt		
Ökning av lån från kommunen	0,00	90 000 000,00
Ökning av lån från övriga	60 000 000,00	0,00
Minskning av lån från kommunen	-9 209 897,71	-1 987 675,49
Minskning av lån från övriga	-13 084 883,45	-13 084 883,46
	37 705 218,84	74 927 441,05
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-1 752 417,29	1 170 029,04
Ändringar av fordringar från kommunen	-1 332 332,46	-4 428 328,50
Ändringar av fordringar från övriga	4 031 063,18	-11 344 591,25
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-4 694 067,81	2 122 130,07
Ändringar i skulder på samlingskonto från kommunen	44 263 123,15	-766 861,57
Ändring av räntefria skulder från övriga	2 434 352,58	20 218 273,07
	42 949 721,35	6 970 650,86
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	80 654 940,19	81 898 091,91
Ändring av likvida medel	-0,97	-1 024,99
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	54,60	55,57
Likvida medel 1.1	55,57	1 080,56
	-0,97	-1 024,99
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, kumulativt under fem år, 1 000 euro	-372 789	-354 596
Investeringar med internt tillförda medel, %	38,4	38,8
Kalkylmässigt lånebidrag	0,7	0,8
Låneskötselbidrag	2,1	2,8
Kassans tillräcklighet (dgr)	0,0	0,0
Quick ratio	0,3	0,2
Current ratio	0,3	0,2

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	3 001 065,87	395 188,36
Övriga utgifter med lång verkningstid	1 878 397,34	1 968 907,92
Förskottsbetalningar	5 987 048,39	5 437 850,07
	10 866 511,60	7 801 946,35
Materiella tillgångar		
Byggnader	220 051 493,31	220 906 279,19
Fasta konstruktioner och anordningar	233 325 641,82	233 420 793,21
Maskiner och inventarier	356 793 599,05	364 603 036,42
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	239 006 780,58	149 077 095,63
	1 049 177 514,76	968 007 204,45
Placeringar		
Aktier och andelar	39 505 024,70	39 505 024,70
	39 505 024,70	39 505 024,70
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	9 774 197,82	8 021 780,53
	9 774 197,82	8 021 780,53
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga fordringar	6 241 168,89	31 839 535,55
	6 241 168,89	31 839 535,55
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	31 729 454,20	33 270 600,37
Fordringar från kommunen	6 960 578,98	5 628 246,52
Övriga fordringar	37 806,31	49 441,98
Resultatregleringar	24 715 408,09	1 595 322,77
	63 443 247,58	40 543 611,64
Kassa och bank	54,60	55,57
AKTIVA SAMMANLAGT	1 179 007 719,95	1 095 719 158,79

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	93 804 124,97	93 804 124,97
Räntefritt grundkapital	286 213 492,66	286 213 492,66
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	28 693 614,59	25 863 152,25
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	2 790 131,52	2 830 462,34
	411 501 363,74	408 711 232,22
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	55 916 884,45	52 934 685,65
Frivilliga reserveringar	5 196 711,53	7 389 107,45
	61 113 595,98	60 323 793,10
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från kommunen	207 665 317,99	221 875 215,70
Lån från finansieringsinstitut	253 867 832,16	206 952 715,61
	461 533 150,15	428 827 931,31
Kortfristigt		
Lån från kommunen	158 386 009,03	109 122 885,88
Lån från finansieringsinstitut	13 084 883,45	13 084 883,45
Leverantörsskulder	39 465 253,77	32 749 219,19
Räntefria lån till kommunen	1 205 993,57	5 900 061,38
Övriga skulder	1 196 693,12	1 871 182,90
Resultatregleringar	31 520 777,14	35 127 969,36
	244 859 610,08	197 856 202,16
Främmande kapital sammanlagt	706 392 760,23	626 684 133,47
PASSIVA SAMMANLAGT	1 179 007 719,95	1 095 719 158,79
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	40,1	42,8
Relativ skuldsättning %	305,8	272,8
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	306,1	273,0
Ackumulerat överskott/underskott(-)	31 484	28 694
Lånestock, 31.12, 1 000 euro,	633 004	551 036
Lån och hyresgarantier 31.12, 1 000€	633 580	551 595
Lån och hyresgarantier, euro/invånare *)	963	844

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Uthyrning av affärs- och verksamhetslokaler 01.01.–31.12.2020	
Omsättning		0,00
Affärsverksamhetens övriga intäkter		5 442 915,14
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-362 710,94	
Köpta tjänster	-798 313,53	-1 161 024,47
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-69 109,76	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-16 111,81	
Övriga lönebikostnader	-18 766,45	-103 988,02
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-806 103,72	
Nedskrivningar	0,00	-806 103,72
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-3 188 934,67
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		182 864,25
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteutgifter	-43 709,43	
Övriga finansiella kostnader	-217,39	-43 926,81
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE RESERVERINGAR		138 937,44
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		138 937,44

I kalkylen ingår HST:s stations- och depåfastigheter som har externa hyresgäster. Hyresinkomsterna har beaktats i intäkterna. I utgifterna ingår fastigheternas alla utgifter bortsett stadens interna avkastningskrav. Utgifter som allokerats på basis av HST:s interna kalkylering har beaktats i Affärsverksamhetens övriga kostnader. I kalkylen är de totala fastighetsutgifterna fördelade i förhållande till ytan (affärslokalens andel av hela fastighetens yta).

AFFÄRSVERKET SERVICECENTRALEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
OMSÄTTNING	92 993 682,86	101 336 164,21
Affärsverksamhetens övriga intäkter	926 971,95	856 010,34
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-23 412 326,62	-25 584 275,42
Köpta tjänster	-17 463 155,72	-19 540 157,22
	-40 875 482,34	-45 124 432,64
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-40 609 470,49	-38 275 765,10
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-9 616 040,39	-9 358 576,59
Övriga lönebikostnader	-1 455 454,04	-1 448 887,89
	-51 680 964,92	-49 083 229,58
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-198 625,66	-189 860,85
	-198 625,66	-189 860,85
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-5 163 259,93	-4 734 153,60
Rörelseöverskott/underskott (-)	-3 997 678,04	3 060 497,88
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-80 000,00	-80 000,00
Övriga finansiella kostnader	-811,75	-937,67
	-80 811,75	-80 937,67
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-4 078 489,79	2 979 560,21

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, %	-5,6	4,2
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	-6,0	4,8
Vinst, %	-4,4	2,9

FINANSIERINGSANALYS	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-3 997 678,04	3 060 497,88
Avskrivningar och nedskrivningar	198 625,66	189 860,85
Finansiella intäkter och kostnader	-80 811,75	-80 937,67
	-3 879 864,13	3 169 421,06
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-176 651,11	-259 047,57
	-176 651,11	-259 047,57
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-4 056 515,24	2 910 373,49
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-57 260,12	62 092,58
Ändringar av fordringar från kommunen	1 639 634,42	606 579,92
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	2 700 406,38	-3 166 673,68
Ändringar av fordringar från övriga	3 611,19	117 278,79
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-69 772,77	-32 466,42
Ändring av räntefria skulder från övriga	-183 407,92	-505 243,96
	4 033 211,18	-2 918 432,77
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	4 033 211,18	-2 918 432,77
Ändring av likvida medel	-23 304,06	-8 059,28
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	16 810,94	40 115,00
Likvida medel 1.1	40 115,00	48 174,28
	-23 304,06	-8 059,28

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, kumulativt under fem år, 1 000 euro	21 159	29 787
Investeringar med internt tillförda medel, %	-2 196,3	1 223,50
Quick ratio	6,0	6,2
Current ratio	6,0	6,2

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	63 812,58	26 558,29
Övriga utgifter med lång verkningstid	4 073,39	6 948,72
	67 885,97	33 507,01
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	256 861,69	298 292,78
Övriga materiella tillgångar	535,00	15 457,42
	257 396,69	313 750,20
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	816 406,40	737 588,22
Övriga omsättningstillgångar	75 994,67	97 552,73
	892 401,07	835 140,95
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	492 595,65	472 116,82
Fordringar från kommun/samkommun	80 373 329,85	84 713 370,65
Övriga fordringar	1 316 180,51	1 472 788,44
Resultatregleringar	136 010,03	3 492,12
	82 318 116,04	86 661 768,03
Kassa och bank	16 810,94	40 115,00
AKTIVA SAMMANLAGT	83 552 610,71	87 884 281,19
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 000 000,00	1 000 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	72 797 534,87	69 817 974,66
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	-4 078 489,79	2 979 560,21
	69 719 045,08	73 797 534,87
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	3 390 406,76	3 525 773,05
Räntefria lån från kommunen	-5 675,70	69 772,77
Övriga skulder	948 475,32	794 664,26
Resultatregleringar	9 500 359,25	9 696 536,24
	13 833 565,63	14 086 746,32
Främmande kapital sammanlagt	13 833 565,63	14 086 746,32
PASSIVA SAMMANLAGT	83 552 610,71	87 884 281,19
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	83,4	84
Relativ skuldsättning %	14,7	13,8
Ackumulerat överskott/underskott(-)	69 719	72 798
Skulder och ansvar % av driftsinkomsterna	14,7	13,8

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Ekonomitjänster åt stadens dotterbolag (Työmaahuolto Oy Ab och Koy Ab Pakkalantie 30) 01.01.–31.12.2020	
Omsättning		22 764,00
Material och tjänster		
Köpta tjänster	-3 410,50	-3 410,50
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-11 631,81	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-2 809,04	
Övriga lönebikostnader	-462,36	-14 903,21
Avskrivningar och nedskrivningar		
Nedskrivningar	-2 744,00	-2 744,00
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		1 706,29
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		1 706,29

Kalkylen gjorts upp på basis av verkliga arbetstimmar och systemkostnader. De övriga kostnaderna är en andel av byråns allmänna kostnader.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Utförsäljning från restauranger 01.01.–31.12.2020	
Omsättning		2 591 134,46
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-1 044 546,77	
Köpta tjänster	-137 026,57	-1 181 573,34
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-879 279,28	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-207 917,52	
Övriga lönebikostnader	-34 096,81	-1 121 293,61
Avskrivningar och nedskrivningar		
Nedskrivningar	-594 671,41	-594 671,41
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		-306 403,90
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		-306 403,90

I kalkylen har man samlat in restaurangernas externa omsättning ökad med subventioner för personallunch. Kostnaderna beräknas i proportion till den totala omsättningen för det berörda objektet. I de sammanlagda kostnaderna har Servicecentralens faktiska relationstal använts: gemensamma kostnader/omsättning. Resultatet är negativt eftersom försäljningen inte nådde sitt mål p.g.a. covid-pandemin.

AFFÄRSVERKET BYGGTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.-31.12.2020	01.06.-31.12.2019
OMSÄTTNING	266 971 503,89	250 161 844,53
Affärsverksamhetens övriga intäkter	4 307 034,59	3 539 531,62
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-36 148 778,63	-32 943 357,61
Ökning (-) eller minskning (+) av lager	1 762 008,13	-114 391,49
Köpta tjänster	-131 215 578,76	-124 149 728,75
	-165 602 349,26	-157 207 477,85
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-57 290 124,50	-57 106 940,30
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-13 447 020,49	-13 848 059,68
Övriga lönebikostnader	-2 078 450,67	-2 185 489,84
	-72 815 595,66	-73 140 489,82
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 065 577,69	-3 086 334,88
	-3 065 577,69	-3 086 334,88
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Hyror och övriga kostnader	-13 385 829,61	-12 567 269,91
	-13 385 829,61	-12 567 269,91
Rörelseöverskott/underskott (-)	16 409 186,26	7 699 803,69
Finansiella intäkter och kostnader		
Räntekostnader till övriga	-9 894,19	-6 609,53
Övriga finansiella kostnader	-3 470,00	-3 470,00
Ersättning på grundkapitalet	-1 944 000,00	-1 944 000,00
	-1 957 364,19	-1 954 079,53
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	14 451 822,07	5 745 724,16
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	25,6	14,3
Avkastning på kommunens investerade kapital, %	25,6	14,3
Vinst %	5,3	2,3

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	16 409 186,26	7 699 803,69
Avskrivningar och nedskrivningar	3 065 577,69	3 086 334,88
Finansiella intäkter och kostnader	-1 957 364,19	-1 954 079,53
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-196 395,36	-193 397,68
	17 321 004,40	8 638 661,36
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-6 972 970,51	-1 742 929,25
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	6 211,00	0,00
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	196 395,36	193 397,68
Transport av anläggningstillgångar	0,00	-184 047,08
	-6 770 364,15	-1 733 578,65
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	10 550 640,25	6 905 082,71
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring i omsättningstillgångar**	-1 762 008,13	114 391,49
Ändringar av fordringar från kommun**	4 553 654,32	-569 569,39
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun**	-12 705 923,36	-8 258 739,27
Ändringar av fordringar från övriga**	-1 108 627,11	191 172,12
Ändring av räntefria skulder från kommun	-107 331,42	96 323,88
Ändring av räntefria skulder från övriga	579 000,11	1 520 501,90
	-10 551 235,59	-6 905 919,27
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING**	-10 551 235,59	-6 905 919,27
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-595,34	-836,56
Ändring av likvida medel**		
Likvida medel 31.12	3,50	598,84
Likvida medel 1.1	598,84	1 435,40
	-595,34	-836,56

Nyckeltal

Investeringarnas inkomstfinansiering, %	251,4	458,3
Quick ratio*		
Current ratio*		

* Räkenskapsperiodens nyckeltal kan inte räknas, affärsverket har inga egna penningkonton.

** Jämförelsetalet för "Övriga förändringar i likviditeten och ändring av likvida medel" har inte samma struktur i bokslutet för 2019. Platsen där posterna presenteras har ändrats.

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	1 252 464,71	601 176,45
Maskiner och inventarier	11 292 560,02	8 042 666,46
	12 545 024,73	8 643 842,91
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	3 229 270,37	1 467 262,24
	3 229 270,37	1 467 262,24
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	1 005 844,68	1 056 647,17
Fordringar från kommun	88 031 122,88	79 878 853,84
Övriga fordringar	3 557 269,87	2 480 727,56
Resultatregleringar	198 642,77	115 755,48
	92 792 880,20	83 531 984,05
Kassa och bank	3,50	598,84
AKTIVA SAMMANLAGT	108 567 178,80	93 643 688,04
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	24 300 000,00	24 300 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	32 565 917,11	26 820 192,95
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	14 451 822,07	5 745 724,16
	71 317 739,18	56 865 917,11
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	4 708 625,73	5 109 035,62
	4 708 625,73	5 109 035,62
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	12 383 480,43	11 459 116,41
Räntefria lån från kommunen	0,00	107 331,42
Övriga skulder	1 919 769,90	1 718 976,31
Resultatregleringar	18 237 563,56	18 383 311,17
	32 540 813,89	31 668 735,31
FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT	37 249 439,62	36 777 770,93
PASSIVA SAMMANLAGT	108 567 178,80	93 643 688,04
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	68,7	64,2
Relativ skuldsättning %	12,0	12,5
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 euro	47 018	32 566

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet Stadstekniskt byggande 01.01.-31.12.2020	
OMSÄTTNING		0,00
Affärsverksamhetens övriga intäkter		172 212,42
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-9 739,04	
Köpta tjänster	-102 432,40	-112 171,44
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-12 993,85	
Lönebikostnader		
Pensionsavgifter	-3 045,76	
Övriga lönebikostnader	-471,68	-16 511,29
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-2 422,66	
Nedskrivningar	0,00	-2 422,66
Affärsverksamhetens övriga kostnader		- 38 826,47
Rörelseöverskott/underskott (-)		2 280,56
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)		2 280,56

Verksamheten för stadstekniskt byggande omfattar gator, parker och kommunalteknik. När ett projekt för privata kunder öppnas i SAP anges i sökfältet koden för privat försäljning (7850). Vid granskning av privata försäljningar införs denna kod i rapporten, och SAP söker projekten i fråga. Projektrapporten visar intäkter och kostnader som direkt hänför sig till arbetsplatsen. Dessutom gäller vissa allmänna kostnader för projekten, såsom kostnader för enhetens lokaler, kostnader för avdelningens högkvarter och tekniskt stöd, samt för administrativa avdelningens kostnader som ingår i affärsverksamhetens övriga kostnader. Hela enhetens kostnader fördelas på projekten i proportion till den privata försäljningens andel av enhetens totala omsättning. Det samma gäller för avskrivningar. Dessa kostnader får man med rapporterna kostnadsställe och resultatenheter. I Affärsverksamhetens övriga kostnader ingår dessutom externa och interna hyror.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet Stadstekniskt underhåll 01.01.-31.12.2020	
OMSÄTTNING		0,00
Affärsverksamhetens övriga intäkter		1 296 755,00
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-185 813,00	
Köpta tjänster	-573 972,00	-759 785,00
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-251 700,00	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-58 721,61	
Övriga lönebikostnader	-9 665,28	-320 086,89
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 346,37	
Nedskrivningar	0,00	-1 346,37
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-175 751,51
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		39 785,23
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella kostnader	-1 587,26	-1 587,26
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		38 197,97

I stadstekniskt underhåll ingår underhåll av parker. Fördelningsgrund för gemensamma kostnader är verksamhetstimmar som bokförts för projekten i förhållande till alla registrerade verksamhetstimmar. Affärsverksamhetens övriga kostnader omfattar tillägg för allmänna kostnader, underhåll av materiel samt skadestånd.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet byggnadsteknik 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		508 574,15
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-54 859,39	
Köpta tjänster	-208 128,43	-262 987,82
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-107 270,05	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-25 026,10	
Övriga lönebikostnader	-4 119,17	-136 415,32
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-323,00	
Nedskrivningar	0,00	-323,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-24 914,00
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		83 934,01
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/(-) +/(-)		83 934,01

Byggteknisk verksamhet omfattar reparations- och verkstadsarbeten.

Köpta tjänster sammanlagt 208.128 € inkluderar

Entreprenader 206.094 € + frakt och transport 1.945 € + övriga hyreskostn. 89 €

Löner och arvoden baserar sig på bokförda arbetstimmar.

$3.329,30 \text{ h} * 32,22 \text{ €/h lönekostnad i genomsnitt per arbetstimme} = 107.270 \text{ €}$

Lönebikostnaderna grundar sig på Staras nivå 27,17 %:

$3.329,30 \text{ h} * 32,22 \text{ €/h} * 27,17\% = 29.145 \text{ €}$.

Avskrivningar enligt plan kommer från respektive produktionsenhet

$(54.884 \text{ € avskrivn. 2020} / 95.049.000 \text{ € totala kostnader 2020}) * 424.640 \text{ €} = 323 \text{ €}$

Affärsverksamhetens övriga kostnader 24.914 € består av Staras interna kostnader;

Inköp, uthyrning och tjänster inom affärsverket 142 € + 35 € + 15.716 € = 15.893 €

Kostnader för affärsverkets förvaltning: administrativ kostnad 2,07% * 424.640 € = 8.790 €

Överskottet 231 € går till de allmänna kostnaderna, men i första hand täcks fasta allmänna kostnader med fakturering av allmänna kostnader, 12 % av arbetets upphandling.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet miljövärd 01.01.-31.12.2020	
OMSÄTTNING		404 484,18
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-68 643,40	
Köpta tjänster	-34 056,64	-102 700,04
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-150 303,98	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-35 193,95	
Övriga lönebikostnader	-5 714,43	-191 212,36
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 192,83	
Nedskrivningar	0,00	-1 192,83
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-107 354,63
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		2 024,32
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		2 024,32

Miljövärderna omfattar vård av naturskyddsområden, miljö och grönområden. Den externa försäljningen har tagits med i SAP: s rapporter för varje resultatenhets separat. Den procentuella kostnadsdifferentieringen erhålls genom att man räknar ut den externa försäljningens andel av omsättningen separat för varje resultatenhets resultaträkning har kostnaderna för den separerade försäljningen räknats ut med denna procentsats i Excel. Övriga affärskostnader omfattar bland annat hyreskostnader, lönekostnader samt Staras och avdelningens interna kostnader.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet logistik 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		1 622 428,00
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-828 941,00	
Köpta tjänster	0,00	-828 941,00
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-121 084,00	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-38 787,52	
Övriga lönebikostnader	-6 384,23	-166 255,75
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-124 801,00	
Nedskrivningar	0,00	-124 801,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-418 364,00
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		84 066,25
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella kostnader	-16 224,28	-16 224,28
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		67 841,97
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/- +/-		67 841,97

Logistikverksamheten inkluderar verkstads-, transport- och återvinningstjänster, en lagerbutik och redskapsuthyrning. Alla uppgifter härstammar från resultaträkningen, rapport S_PLO_86000028 från SAP. Dessa uppgifter har överförts till Excel och särredovisningen har beräknats. Kostnaderna har räknats enligt de andelar av omsättningen som ska separeras. Detta beror på arbetet, exempelvis är det omöjligt att allokera arbetstimmar per kund (butiksmässig verksamhet) Affärsverksamhetens övriga kostnader inkluderar bl.a. Staras interna kostnader, hyror samt allokerade löner.

AFFÄRSVERKET EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
OMSÄTTNING	28 589 791,16	29 766 700,25
Affärsverksamhetens övriga intäkter	239 629,08	157 349,18
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-114 914,37	-156 282,37
Köpta tjänster	-9 221 620,67	-8 775 864,42
	-9 336 535,04	-8 932 146,79
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-14 402 500,11	-14 285 183,61
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 419 655,53	-3 491 915,08
Övriga lönebikostnader	-538 775,60	-574 006,82
	-18 360 931,24	-18 351 105,51
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-193 772,82	-147 224,42
	-193 772,82	-147 224,42
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 749 407,19	-1 725 521,40
Rörelseöverskott/underskott (-)	-811 226,05	768 051,31
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapital	-56 000,00	-56 000,00
Övriga finansiella kostnader	-35,14	-340,65
	-56 035,14	-56 340,65
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	-867 261,19	711 710,66
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVERINGAR	-867 261,19	711 710,66
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-867 261,19	711 710,66
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	-30,3	27,9
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	-30,3	27,9
Vinst, %	-3,0	2,4

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-811 226,05	768 051,31
Avskrivningar och nedskrivningar	193 772,82	147 224,42
Finansiella intäkter och kostnader	-56 035,14	-56 340,65
	-673 488,37	858 935,08
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-317 236,55	-221 353,82
	-317 236,55	-221 353,82
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-990 724,92	637 581,26
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar från kommun	769 031,41	-752 889,92
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun	455 237,41	50 772,05
Ändringar av fordringar från övriga	47 095,49	-28 696,16
Ändring av räntefria skulder från kommun	-35 839,51	33 116,26
Ändring av räntefria skulder från övriga	-244 799,88	60 116,51
	990 724,92	-637 581,26
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	990 724,92	-637 581,26

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro ¹	246	1 314
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	-212,3	388,0
Kassans tillräcklighet (dgr) ²		
Quick ratio ²		
Current ratio ²		

¹ Jämförelsetalet för 2019 har rättats.

² Räkenskapsperiodens nyckeltal kan inte räknas, affärsverket har inga egna penningkonton.

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	210 471,29	31 500,00
Övriga utgifter med lång verkningstid	78 709,46	80 755,88
	289 180,75	112 255,88
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	133 713,16	187 174,30
	133 713,16	187 174,30
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	82 514,23	76 103,52
Fordringar från kommun/samkommun	6 274 510,06	7 498 778,88
Övriga fordringar	271 435,37	340 947,73
Resultatregleringar	50 470,32	34 464,16
	6 678 929,98	7 950 294,29
AKTIVA SAMMANLAGT	7 101 823,89	8 249 724,47
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	694 901,28	694 901,28
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	2 412 508,82	1 700 798,16
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	-867 261,19	711 710,66
	2 240 148,91	3 107 410,10
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	398 056,75	793 303,80
Räntefria skulder från kommunen	0,00	35 839,51
Övriga skulder	368 571,60	343 385,49
Resultatregleringar	4 095 046,63	3 969 785,57
	4 861 674,98	5 142 314,37
Främmande kapital sammanlagt	4 861 674,98	5 142 314,37
PASSIVA SAMMANLAGT	7 101 823,89	8 249 724,47
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	31,5	37,7
Relativ skuldsättning %	16,9	17,2
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	-	45,7
Ackumulerat överskott/underskott(-)	1 545	2 413
Lån och hyresgarantier 31.12	6 906	8 498
Lån och hyresgarantier, euro/invånare	10	13

³ Enligt Bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning presenteras detta nyckeltal inte i bokslut 2020.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Ab-teamets försäljning 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		601 207,80
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-2 493,65	
Köpta tjänster	-148 738,99	-151 232,64
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-409 799,90	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-93 921,88	
Övriga lönebikostnader	-21 494,56	-525 216,34
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-2 634,23	-2 634,23
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-91 080,28
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		-168 955,69
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för restkapital	-1 360,80	-1 360,80
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-170 316,49
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE RESERVERINGAR		-170 316,49
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/- +/-		-170 316,49

En kostnadskalkyl har gjorts i enlighet med principen om att förearen är skyldig att betala och som fördelningsgrund har man använt årsverken. Det separata bokslutets resultaträkning ger sålunda en riktig bild av den ekonomiska verksamhetens lönsamhet.

AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
OMSÄTTNING	21 617 287,11	17 831 421,06
Affärsverksamhetens övriga intäkter	139 859,00	568 783,09
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-389 169,38	-344 214,46
Köpta tjänster	-9 052 894,91	-6 076 585,13
	-9 442 064,29	-6 420 799,59
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-8 268 058,76	-7 990 823,38
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 971 266,65	-1 944 598,68
Övriga lönebikostnader	-313 424,45	-326 726,81
	-10 552 749,86	-10 262 148,87
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-18 788,31	-10 535,00
	-18 788,31	-10 535,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 685 824,64	-1 312 441,31
Rörelseöverskott/underskott (-)	57 719,01	394 279,38
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-40 000,00	-40 000,00
Övriga finansiella kostnader	-59,33	-5,23
	-40 059,33	-40 005,23
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	17 659,68	354 274,15
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	2,1	15,4
Avkastning på kommunens investerade kapital, %	2,1	15,4
Vinst %	0,1	2,0

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	57 719,01	394 279,38
Avskrivningar och nedskrivningar	18 788,31	10 535,00
Finansiella intäkter och kostnader	-40 059,33	-40 005,23
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-3 768,93	0,00
	32 679,06	364 809,15
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-70 986,50	-14 900,00
Överlåtelsevinster från bestående aktiva	5 882,26	
	-65 104,24	-14 900,00
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE	-32 425,18	349 909,15
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar från kommun	1 225 255,64	-1 057 799,78
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun	-1 821 889,18	576 870,60
Ändringar av fordringar från övriga	-4 671,45	-55 013,55
Ändring av räntefria skulder från kommun	-2 145,70	1 695,70
Ändring av räntefria skulder från övriga	635 875,87	184 337,88
	32 425,18	-349 909,15
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	32 425,18	-349 909,15
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro	2 279	2 311
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	51,3	2 448,4

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	63 675,26	0,00
	63 675,26	0,00
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	11 920,00	25 510,40
	11 920,00	25 510,40
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	147 528,00	203 190,65
Fordringar från kommun/samkommun	5 725 751,43	5 129 117,89
Övriga fordringar	171 916,47	118 722,37
Resultatregleringar	29 070,00	21 930,00
	6 074 265,90	5 472 960,91
AKTIVA SAMMANLAGT	6 149 861,16	5 498 471,31
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	500 000,00	500 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	2 244 394,11	1 890 119,96
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	17 659,68	354 274,15
	2 762 053,79	2 744 394,11
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	1 092 087,74	510 490,83
Räntefria lån från kommunen	0,00	2 145,70
Övriga skulder	277 133,80	238 775,01
Resultatregleringar	2 018 585,83	2 002 665,66
	3 387 807,37	2 754 077,20
FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT	3 387 807,37	2 754 077,20
PASSIVA SAMMANLAGT	6 149 861,16	5 498 471,31
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	44,9	49,9
Relativ skuldsättning %	15,6	15,0
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna ¹		114,4
Ackumulerat överskott/underskott(-)	2 262	2 244
Lån och hyresgarantier 31.12,	16 776	18 256
Lån och hyresgarantier, euro/invånare	25	28

¹ Enligt Bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning presenteras detta nyckeltal inte i bokslut 2020.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Hälsvårdstjänster åt icke-lagstadgade klienter 01.01.–31.12.2020	
Omsättning		1 420 111,91
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-18 702,33	
Köpta tjänster	-619 589,61	-638 291,94
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-495 366,49	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader		
Övriga lönebikostnader	-136 937,68	-632 304,17
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-1 460,59	-1 460,59
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-84 111,40
Rörelseöverskott (-underskott)		
Finansiella intäkter och kostnader		
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		63 943,81
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE RESERVERINGAR		63 943,81
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/- +/-		63 943,81

Kostnadskalkylen har gjorts i enlighet med principen om att förorenaren ska betala med hjälp av en procentuell fördelningsmetod. Det separata bokslutets resultaträkning ger en riktig bild av den ekonomiska verksamhetens lönsamhet.

5.2 Övriga separata enheters bokslutskalkyler

BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Affärsverksamhetens övriga intäkter	200 905,80	17 016 262,05
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-104,08	-5 624,21
Köpta tjänster	-439 090,84	-1 967 430,51
	-439 194,92	-1 973 054,72
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-779 624,23	-14 846 748,77
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-1 017 913,35	196 458,56
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 405 109,58	2 189 778,30
Övriga finansiella intäkter	21 384,07	94 967,18
Övriga finansiella kostnader	-54 658,10	-18 800,46
	2 371 835,55	2 265 945,02
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 353 922,20	-2 462 403,58
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-1 017 913,35	196 458,56
Finansiella intäkter och kostnader	2 371 835,55	2 265 945,02
	1 353 922,20	2 462 403,58
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 353 922,20	2 462 403,58
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning till övriga	-18 535 436,00	-6 400 343,00
Minskning av utlåning till övriga	2 706 114,62	2 466 056,29
	-15 829 321,38	-3 934 286,71
Ändringar i eget kapital	703 771,00	3 618 971,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	13 837 213,56	-1 576 035,70
Ändringar av fordringar från övriga	53 476,28	163 248,20
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-14 529,58	-57 683,65
Ändring av räntefria skulder från övriga	-104 532,08	-676 616,72
	13 771 628,18	-2 147 087,87
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-1 353 922,20	-2 462 403,58

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	127 991 217,47	112 161 896,09
	127 991 217,47	112 161 896,09
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	1 517,43	219 817,41
Lånefordringar	39 726,68	51 207,84
Fordringar från kommun/samkommun	109 732 571,87	123 569 785,43
Övriga fordringar	7 868,74	31 311,17
Resultatregleringar	932 342,70	732 595,41
	110 714 027,42	124 604 717,26
AKTIVA SAMMANLAGT	238 705 244,89	236 766 613,35
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	236 619 266,06	230 537 891,48
Ökning/minskning (-) av fondkapital	703 771,00	3 618 971,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-) före reserveringar	1 353 922,20	2 462 403,58
	238 676 959,26	236 619 266,06
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Erhållna förskott	0,00	119 615,55
Leverantörsskulder	28 285,63	13 202,16
Räntefria lån från kommun/samkommun	0,00	14 529,58
	28 285,63	147 347,29
FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT	28 285,63	147 347,29
PASSIVA SAMMANLAGT	238 705 244,89	236 766 613,35

FONDEN FÖR IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	246,97	663,83
Övriga finansiella intäkter	592,34	3 024,32
	839,31	3 688,15
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-839,31	-3 688,15
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Finansiella intäkter och kostnader	839,31	3 688,15
	839,31	3 688,15
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	839,31	3 688,15
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av fordringar från utlåning	-7 234 000,00	-26 481 200,00
Minskning av fordringar från utlåning	6 428 210,62	5 368 984,10
	-805 789,38	-21 112 215,90
Ändringar i eget kapital	60 000 000,00	10 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-59 227 641,80	11 031 783,49
Ändringar av fordringar från övriga	32 591,87	76 744,26
	-59 195 049,93	11 108 527,75
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-839,31	-3 688,15

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	159 991 764,45	159 185 975,07
	159 991 764,45	159 185 975,07
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	15 462,86	47 994,68
Fordringar från kommun/samkommun	92 771 719,86	33 544 078,06
Övriga fordringar	0,00	15,68
Resultatregleringar	8,68	53,05
	92 787 191,40	33 592 141,47
AKTIVA SAMMANLAGT	252 778 955,85	192 778 116,54
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	192 778 116,54	182 774 428,39
Ökning/minskning (-) av fondkapital	60 000 000,00	10 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	839,31	3 688,15
	252 778 955,85	192 778 116,54
PASSIVA SAMMANLAGT	252 778 955,85	192 778 116,54

FÖRSÄKRINGSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-746 164,10	-1 027 371,90
Rörelseöverskott/underskott (-)	-746 164,10	-1 027 371,90
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 312 031,97	2 210 510,88
	2 312 031,97	2 210 510,88
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 565 867,87	-1 183 138,98
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-746 164,10	-1 027 371,90
Finansiella intäkter och kostnader	2 312 031,97	2 210 510,88
	1 565 867,87	1 183 138,98
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 565 867,87	1 183 138,98
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-2 386 656,18	-2 059 730,88
Ändring av räntefria skulder från kommunen	820 788,31	876 591,90
	-1 565 867,87	-1 183 138,98
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-1 565 867,87	-1 183 138,98

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	62 647 082,28	60 260 426,10
	62 647 082,28	60 260 426,10
AKTIVA SAMMANLAGT	62 647 082,28	60 260 426,10
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	59 383 834,20	58 200 695,22
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	1 565 867,87	1 183 138,98
	60 949 702,07	59 383 834,20
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Räntefria lån från kommunen	1 697 380,21	876 591,90
	1 697 380,21	876 591,90
Främmande kapital sammanlagt	1 697 380,21	876 591,90
PASSIVA SAMMANLAGT	62 647 082,28	60 260 426,10

INNOVATIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-67,66	-24 051,63
Köpta tjänster	-836 257,98	-505 882,70
	-836 325,64	-529 934,33
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-328 480,68	-338 870,99
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-77 445,48	-81 107,08
Övriga lönebikostnader	-12 689,60	-12 105,38
	-418 615,76	-432 083,45
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 455 573,66	-2 166 694,79
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	2 710 515,06	3 128 712,57
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-2 710 515,06	-3 128 712,57
	-2 710 515,06	-3 128 712,57
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-2 710 515,06	-3 128 712,57
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i eget kapital	0,00	20 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	2 694 614,57	-16 840 333,15
Ändringar av fordringar från övriga	-7 856,95	-2 208,92
Ändring av räntefria skulder från kommunen	0,00	-8 353,00
Ändring av räntefria skulder från övriga	23 757,44	-20 392,36
	2 710 515,06	-16 871 287,43
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	2 710 515,06	3 128 712,57

BALANSRÄKNING	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	31 734 850,23	34 429 464,80
Övriga fordringar	42 907,38	34 930,07
Resultatregleringar	0,00	120,36
	31 777 757,61	34 464 515,23
AKTIVA SAMMANLAGT	31 777 757,61	34 464 515,23
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	34 373 074,36	17 501 786,93
Ökning/minskning (-) av fondkapital	0,00	20 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	-2 710 515,06	-3 128 712,57
	31 662 559,30	34 373 074,36
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	115 198,31	86 454,07
Resultatregleringar	0,00	4 986,80
	115 198,31	91 440,87
Främmande kapital sammanlagt	115 198,31	91 440,87
PASSIVA SAMMANLAGT	31 777 757,61	34 464 515,23

DELAKTIGHETSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2020	01.01.–31.12.2019
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-103 594,69	0,00
Köpta tjänster	-437 830,49	0,00
	-541 425,18	0,00
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-137 609,43	0,00
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-32 105,42	0,00
Övriga lönebikostnader	-5 078,30	0,00
	-174 793,15	0,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-261,86	0,00
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-716 480,19	0,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	716 480,19	0,00
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSKALKYL	2020	2019
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-716 480,19	0,00
	-716 480,19	0,00
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 696 693,68	0,00
	-1 696 693,68	0,00
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-2 413 173,87	0,00
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun	2 347 865,27	0,00
Ändringar av fordringar från övriga	-31 905,46	0,00
Ändring av räntefria skulder från övriga	97 214,06	0,00
	2 413 173,87	0,00
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	2 413 173,87	0,00

BALANS	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Förskottsbetalningar och halvfärdiga upphandlingar	1 696 693,68	0,00
	1 696 693,68	0,00
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	37 652 134,73	40 000 000,00
Övriga fordringar	31 905,46	0,00
	37 684 040,19	40 000 000,00
AKTIVA SAMMANLAGT	39 380 733,87	40 000 000,00
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	40 000 000,00	40 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	-716 480,19	0,00
	39 283 519,81	40 000 000,00
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	97 214,06	0,00
	97 214,06	0,00
FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT	97 214,06	0,00
PASSIVA SAMMANLAGT	39 380 733,87	40 000 000,00

5.3 Verksamheter som separerats med stöd av 30 d § i konkurrenslagen, staden

Fostrans- och utbildningssektorn

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet Caféverksamhet 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		136 294,88
Affärsverksamhetens övriga intäkter		31,10
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-89 727,64	
Köp av tjänster	-65 184,31	-154911,95
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-314 671,04	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-73 482,96	
Övriga lönebikostnader	-12 095,00	-400 249,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-18 972,68
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		-437 807,65
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/- (-) +/- (-)		-437 807,65

Kostnader för YH Stadis och fostrans- och utbildningssektorns administration och gemensamma utgifter överförs på caféerna Villa Ullas, Aleksis och på affärsverksamhetstjänsterna. Överföringen grundar sig på verksamhetens utgifter i relation till YH Stadis utgifter. De administrativa utgifterna för 2020 har tagits från bokföringen 17.1.2021.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Affärsverksamhet 1444800 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		88 029,29
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-5 294,64	
Köp av tjänster	-43 675,58	-48 970,22
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-60 129,12	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-14 028,13	
Övriga lönebikostnader	-2 303,90	-76 461,15
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		-37 402,08
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-37 402,08
Extraordinära intäkter och kostnader		
Extraordinära kostnader	-4 898,69	-4 898,69
ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) FÖRE RESERVERINGAR		-42 300,77
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/- (-) +/- (-)		-42 300,77

Kostnader för YH Stadis och fostrans- och utbildningssektorns administration och gemensamma utgifter överförs på caféerna Villa Ullas, Aleksis och på affärsverksamhetstjänsterna. Överföringen grundar sig på verksamhetens utgifter i relation till YH Stadis utgifter. De administrativa utgifterna för 2020 har tagits från bokföringen 17.1.2021.

Stadsmiljösektorn

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Separerade uthyrda verksamhetslokaler 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		43 566 954,12
Affärsverksamhetens övriga intäkter		626 672,51
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-5 318 031,27	
Köp av tjänster	-8 160 708,38	-13 478 739,65
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 698 410,32	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-633 070,10	
Övriga lönebikostnader	-101 358,99	-3 432 839,41
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-14 676 858,79	
Nedskrivningar	0	-14 676 858,79
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-22 317 109,65
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		-9 711 920,87
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för restkapital	-5 219 507,79	
Ränteutgifter	-591 579,04	
Övriga finansiella kostnader	0	-5 811 086,83
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		-15 523 007,70

Separat kalkyl för uthyrda verksamhetslokaler. Fastigheternas nödvändiga kostnader under räkenskapsåret och avskrivningarna allokeras i kalkylen i förhållande till uthyrd kvadratmeter per användare. Fastigheternas allmänna kostnader delas mellan fastigheterna i förhållande till totala kvadratmeter samt yta uthyrd åt användarna. Finansiella kostnader allokeras till fastigheterna enligt deras balansvärde och åt användarna enligt kvadrat. Kostnader för tomma fastigheter allokeras till deras senaste användare eller huvudsakliga användargrupp.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING		Bostadsproduktion 01.01.–31.12.2020
OMSÄTTNING		19 990 471,79
Affärsverksamhetens övriga intäkter		8 681,63
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-49 295,61	
Köpta tjänster	-4 520 734,25	-4 570 029,86
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-4 255 110,05	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 005 928,67	
Övriga lönebikostnader	-165 263,00	-5 426 301,72
Avskrivningar och nedskrivningar		
vskrivningar enligt plan	-9 960,34	
Nedskrivningar	-	-9 960,34
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-4 880 050,30
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		5 112 811,20
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		5 112 811,20

Bostadsproduktionens resultaträkning i enlighet med budgetmomentet.

Verksamheter som separerats med stöd av 30 d § i konkurrenslagen, staden

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Separerade uthyrda bostäder 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		4 195 078,50
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden		
Köp av tjänster	-227 389,40	
Palvelujen ostot	-663 805,66	-891 195,06
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-115 566,18	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-27 165,45	
Övriga lönebikostnader	-4 297,15	-147 028,78
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-563 767,72	
Nedskrivningar	0	-563 767,72
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-2 257 816,73
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		335 270,25
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för restkapital	-255 505,13	
Ränteutgifter	-28 958,95	
Övriga finansiella kostnader	0	-284 464,08
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		50 806,17

Separat kalkyl för uthyrda bostäder. Fastigheternas nödvändiga kostnader under räkenskapsåret och avskrivningarna allokeras i kalkylen i förhållande till uthyrd kvadratmeter per användare. Fastigheternas allmänna kostnader delas mellan fastigheterna i förhållande till totala kvadratmeter samt yta uthyrd åt användarna. Finansiella kostnader allokeras till fastigheterna enligt deras balansvärde och åt användarna enligt kvadrat. Kostnader för tomma fastigheter allokeras till deras senaste användare eller huvudsakliga användargrupp.

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet Uthyrning av skyddsrum 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		0,00
Affärsverksamhetens övriga intäkter		1 825 534,00
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-27 629,00	
El	-475 583,00	
Köp av tjänster	-140 505,00	
		-643 717,00
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-176 856,02	
Lönebikostnader	-48 694,44	
Övriga lönebikostnader		-225 550,46
		-1 027 595,00
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-1 027 595,00
RÖRELSEÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)		71 328,46
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/(-) +/(-)		71 328,46

Uthyrningen är räddningsverkets enda separata funktion. Intäkterna och kostnaderna för hyresverksamheten har fördelats på basis av bokföringen och innehavarregister. Verksamheten har prissatts på marknaden genom konkurrensutsättning. År 2020 debiterades ingen hyra under tre (3) månader på grund av pandemin (380 t€). Priset täcker direkta och indirekta kostnader. Skyddsrummet är inte byggt för att uthyrning utan för att skydda befolkningen. En stor del av kostnaderna för skyddsrum uppkommer oberoende av hyresverksamheten och det ankommer på räddningsverket att underhålla dem. Det finns inget krav på avkastning på hyresverksamhet för skyddsrum, syftet är endast att täcka merkostnader. Prissättningen grundar sig på antal kvadratmeter som hyrs ut och lokalens tillgänglighet. Priset täcker produktionsfaktorernas förslitning. Hyran baserar sig på marknadspris och/eller uthyrningen görs på basis av konkurrensutsättning.

Kultur- och fritidssektorn

KALKYLMÄSSIG RESULTATRÄKNING	Verksamhet Separat bokföring av museibutiker 01.01.–31.12.2020	
OMSÄTTNING		196 240,63
Affärsverksamhetens övriga intäkter		900,45
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
nköp under räkenskapsperioden	-127 338,84	
Ökning (-) eller minskning (+) av lager	23 644,36	
Köp av tjänster	-31 330,22	-135 024,70
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-183 619,62	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-11 629,94	
Övriga lönebikostnader	-38 241,15	-233 491,71
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-121 603,67
RÖRELSEÖVERSKOTT (-)UNDERSKOTT)		-292 978,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT +/-) +/-)		-292 978,00

I denna kalkylerade resultaträkning sammanställs museibutiker vid Helsingfors stadsmuseum och HAM konstmuseum. När det gäller intäkter har butikernas interna beställningar och några kalkylerade poster tagits med i procentsatserna. I fråga om löner har kalkylen gjorts med hjälp av årsverken i relation till öppettider och med hjälp av olika procentsatser. Övriga kostnader ingår för vissa interna beställningar med olika procentsatser för olika bokföringskonton. De administrativa kostnaderna har beräknats först för museerna och därefter i procent för museibutiken.

5.4 Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverkens och fondernas inverkan på hur resultat uppstått vid staden.

Resultaträkning - konsoliderad 1 000 €	Resultaträkningar			Eliminering och rättelseposter			Stadens resul- taträkning i bokslutet
	Staden exkl. affärsverk och fonder	Affärsverken sammanlagt	Fonder sammanlagt	Staden exkl. affärsverk och fonder	Affärsverken sammanlagt	Fonder sammanlagt	
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter							
Externa	135 123	380 520		-175 125			340 518
Interna	1 116	242 608		-1 116	-242 608		
Avgiftsintäkter							
Externa	207 179	629					207 808
Interna	8 739	675		-8 739	-675		
Understöd och bidrag							
Externa	52 722	1 025					53 747
Övriga verksamhetsintäkter	983 036	21 306	201	-456 598	-4 589		543 356
Tillverkning för eget bruk	12 167	5 311		175 125			192 604
Omkostnader							
Personalkostnader	-1 625 609	-220 955	-593	44	-44		-1 847 158
Köp av tjänster							
Externa	-1 815 812	-197 161	-1 496				-2 014 469
Interna	-218 365	-10 769	-217	218 365	10 769	217	
Material, förnödenheter och varor							
Räkenskapsperiodens inköp	-151 951	-75 985	-104	10 082	1 673	10	-216 276
Understöd							
Externa	-332 340	-85	-1 436				-333 861
Interna (till affärsverket)	-22 151			22 151			
Övriga verksamhetskostnader	-656 383	-46 800	-1 546	440 747	12 466	910	-250 606
Verksamhetsbidrag	-3 422 530	100 320	-5 191	224 936	-223 009	1 137	-3 324 337
Skatteintäkter	3 565 598						3 565 598
Statsandelar	479 558						479 558
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter							
Externa	68 352		2 405				70 757
Interna	3 169			-3 169			
Övriga finansiella inkomster							
Externa	87 900	1	22				87 923
Interna	29 263		2 312	-29 263		-2 312	
Ränteutgifter							
Externa	-12 265	-3 297					-15 562
Interna		-2 417			2 417		
Ärsättning på grundkapitalet		-29 263			29 263		
Övriga finansiella kostnader	-476	-28	-55				-559
Årsbidrag	798 568	65 315	-506	192 504	-191 329	-1 175	863 377
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-323 718	-52 211					-375 929
Nedskrivningar							
Extraordinära poster							
Extraordinära intäkter	9 280						9 280
Extraordinära kostnader							
Räkenskapsperiodens resultat	484 130	13 104	-506	192 504	-191 329	-1 175	496 728

Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverkens och fondernas inverkan på finansieringen av verksamheten.

Finansiell kalkyl - sammansatt	Finansiella kalkyler			Eliminering och korrekturposter			Stadens finansieringsanalys i bokslutet
	Staden Exkl. affärsverk och fonder	Affärsverken sammansatt	Fonder sammansatt	Staden exkl. affärsverk och fonder	Affärsverken sammansatt	Fonder sammansatt	
1 000 €							
Verksamhetens kassaflöde							
Inkomstfinansiering							
Årsbidrag	798 568	65 315	-506	192 504	-191 329	-1 175	863 377
Extraordinära poster	9 280						9 280
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-143 173	-395					-143 568
Investeringskassaflöde							
Investeringsutgifter	-891 492	-153 403	-1 697				-1 046 592
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 082	9 605					25 687
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	279 341	3 695					283 036
Kassaflöde från verksamheten och investeringar	68 606	-75 184	-2 203	192 504	-191 329	-1 175	-8 780
Kassaflöde från finansiering							
Ändringar i utlåning							
Ökning av utlåning	-6 291		-25 770				-32 061
Minskning av utlåning	87 849		9 134	-9 210			87 773
Ändring av lån							
Ökning av långfristiga lån		60 000					60 000
Minskning av långfristiga lån	-68 456	-22 295			9 210		-81 541
Förändring i kortfristiga lån		44 263			-44 263		
Ändringar i eget kapital							
Ändring av grundkapital			60 704			-60 704	
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6 967						6 967
Förändring av omsättningstillgångar	-24 689	-3 572					-28 261
Ändring i fordringar	16 591	-1 547	-42 688	-12 819	3 905	42 734	6 176
Ändring av räntefria skulder	178 433	-1 688	823	15 559	5 531	-806	197 852
Kassaflöde från finansiering	190 404	75 161	2 203	-6 470	-25 617	-18 776	216 906
Ändring av likvida medel	259 010	-23		186 034	-216 946	-19 951	208 126
Ändring av likvida medel							
Likvida medel 31.12	1 320 153	18					1 320 171
Likvida medel 1.1	1 112 004	41					1 112 045
	208 149	-23					208 126

Underskrifter och revisionsanteckning

6 Underskrifter och revisionsanteckning

I Helsingfors 22 mars 2021
HELSINGFORS STADSSTYRELSE

Veronika Honkasalo

Daniel Sazonov

Terhi Koulumies

Tomi Sevander

Pia Pakarinen

Anni Sinnemäki

Mika Raatikainen

Reetta Vanhanen

Marcus Rantala

Sanna Vesikansa

Nasima Razmyar

Anna Vuorjoki

Wille Rydman

Ozan Yanar

Jan Vapaavuori
Borgmästare
Styrelsens ordförande

REVISIONSANTECKNING

En berättelse över verkställd revision har getts idag.

I Helsingfors 30 april 2021

KPMG Oy Ab
Revisionsamfund

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

**Förteckning över
bokföringsböcker
och verifikatslag
samt förvaringssätt**

7 Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag samt förvaringssätt

Förteckningar över bokföringsböcker och verifikatslag samt deras förvaringssätt finns i Helsingfors stads inbundna bok med balansspecifikationer. Boken innehåller också affärsverkens undertecknade bokslut samt beskrivningar av hur utfallet för de bindande verksamhetsmålen dokumenterats.

Revisionsberättelse 2020

8 Revisionsberättelse 2020



Till Helsingfors Stads stadsfullmäktige

Vi har granskat Helsingfors stadsförvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.–31.12.2020. Bokslutet omfattar stadens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse. Bokslutet omfattar även särredovisat bokslut för stadens affärsverk. Till bokslutet hörande koncernbokslut består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, koncernens finansieringsanalys och noter till dem.

Stadsstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för stadens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Stadsstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommun-koncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Stadsstyrelsen och stadsdirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om stadens resultat, dess ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Stadsstyrelsen och stadsdirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdragats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen i staden har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna. Vi har utfört granskningen för att tillräckligt tillförlitligt försäkra oss om huruvida förvaltningen skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Stadens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna är riktiga.

Stadens bokslut och det tillhörande koncernbokslutet är upprättade enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Helsingfors den 30 april 2021

KPMG Oy Ab
KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhdistys
Revisionssamfund,

Jorma Nurkkala
Jorma Nurkkala,
OFGR, CGR

BOKSLUTETS NYCKELTAL	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent	59,4	61,5	25,6	27,9
Årsbidrag, miljoner euro	1 438	1 377	863	741
Årsbidraget täcker avskrivningarna, procent	170,4	166,8	229,7	203,4
Årsbidrag, euro/invånare	2 187	2 106	1 313	1 134
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro	-495	-283,1	512,9	354,7
Investeringar med internt tillförda medel, procent	63,7	62,8	84,6	96,9
Låneskötselbidrag	4,8	3,1	9,1	7,4
Likviditet, kassadagar	66	62	85	77
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Självförsörjningsgrad, procent	62,1	62,7	80,8	81,6
Relativ skuldsättning, procent	90,3	88,6	44,7	43,8
Ackumulerat överskott/underskott, miljoner euro	6 238	5 724	6 541	6 102
Ackumulerat överskott (underskott), euro/invånare	9 485	8 755	9 945	9 333
Lånestock 31.12, miljoner euro	5 552	5 171	992	1 014
Lån, euro/invånare	8 442	7 909	1 508	1 550
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	6 432	5 663	1 483	1 250
Lån och hyresgarantier, euro/invånare *)	9 780	8 661	2 256	1 912
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	484	474	1 895	1 950
Koncernens lånefordringar 31.12, euro/invånare	736	725	..	..
Invånarantal 31.12.			657 674	653 835

Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2019 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2019.

BERÄKNINGSFORMLER FÖR NYCKELTALEN

Verksamhetsintäkter procent av verksamhetskostnaderna = $100 \times \text{verksamhetsintäkter} / (\text{verksamhetskostnader} - \text{tillverkning för eget bruk})$

Årsbidrag / avskrivningar, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / (\text{avskrivningar} + \text{nedskrivningar})$.

Årsbidrag, euro/invånare = $\text{årsbidrag} / \text{invånarantal 31.12}$

Investeringar med internt tillförda medel, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{egenanskaffningsutgift för investeringar}$.

Låneskötselbidrag = $(\text{årsbidrag} + \text{räntekostnader}) / (\text{räntekostnader} + \text{amorteringar})$.

Likviditet, kassadagar = $365 \times \text{Penningmedel 31.12} / \text{betalningar från kassan under räkenskapsåret}$

Soliditetsgrad, procent = $100 \times (\text{eget kapital} + \text{avskrivningsdifferens} + \text{reserver}) / (\text{balansomslutning} - \text{erhållna förskott})$.

Relativ skuldsättning, procent = $100 \times (\text{främmande kapital} - \text{erhållna förskott}) / (\text{verksamhetsintäkter} + \text{skatteintäkter} + \text{statsandelar})$.

Ackumulerat överskott/underskott = tidigare räkenskapsperioders överskott (underskott) + räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Ackumulerat överskott/underskott euro/invånare =

$\text{tidigare räkenskapsperioders överskott (underskott)} + \text{räkenskapsperiodens överskott (underskott)} / \text{Invånarantal 31.12}$

Lånestock 31.12 (miljoner euro) = $\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder})$.

Lån euro/invånare = $\text{lånestock} / \text{invånarantal 31.12}$

Lån och hyresgarantier 31.12, =

$\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder}) + \text{hyresgarantier}$

Lån och hyresgarantier 31.12, Euro/invånare = $\text{Lån och hyresgarantier} / \text{invånarantal 31.12}$

Lånefordringar 31.12 = $\text{masskuldebrevsfordringar} + \text{övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar}$.

Helsingfors

Helsingfors stad Stadskansliet

Adress
Norra esplananden 11–13
00170 Helsingfors

Postadress
PB 20, 00099 Helsingfors stad

Växel (09) 310 1641
kaupunginkanslia@hel.fi
www.hel.fi/kaupunginkanslia

Helsingfors stads bokslut 2020
www.hel.fi
www.hel.fi/bokslut