



Svenska Österbottens förbund
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2014
EKONOMIPLAN 2015-2016

Innehåll

1. Budget 2014 och ekonomiplan 2015-2016	4
Verksamhetsidé	4
Vision	4
Strategi	4
2. Allmänt om budget och bokslut	9
2.1 Stadganden om budget och bokslut	9
2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)	9
2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar	9
3. Driftsbudgeten för 2014 och ekonomiplanen för 2015-2016	10
3.1 Intäkterna och kostnaderna	10
3.2 Bindningsnivåerna	10
3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster	10
3.4 Interna poster	10
3.5 Balansering av ekonomin	11
3.6 Grundkapital	11
3.7 Detaljmotiveringar	11
3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten	13
3.9 Investeringar	13
4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser	15
4.1 Samkommunen totalt	15
4.2 Centralförvaltning och servicetjänster	16
4.3 Yrkesakademin i Österbotten	19
4.4 Wasa Teater-Österbottens regionteater	23
4.5 KulturÖsterbotten	27
5. Investeringsdel	32
6. Resultaträkning	34
7. Finansieringsanalys	35
8. Balansbudget	36
9. Bilagor	37
Kommunernas betalningsandelar 2014 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning	37
Kommunernas betalningsandelar 2014 för Wasa Teaters driftskostnader	37
Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2014	38
Medlemskommunernas betalningsandelar för investeringar år 2014	38

1. Budget 2014 och ekonomiplan 2015-2016

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur skn

Verksamhetsidé

Samkommunen Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur (SÖFUK) har som uppgift att upprätthålla och utveckla svenskspråkig yrkesutbildning på andra stadiet och annan utbildning efter läropliktskolan i Svenska Österbotten. Samkommunen upprätthåller i detta syfte Yrkesakademin i Österbotten. Samkommunen kan även upprätthålla gymnasieutbildning.

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur ansvarar för svenskspråkig professionell teaterverksamhet i Svenska Österbotten och upprätthåller i detta syfte Wasa Teater - Österbottens regionteater.

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur fungerar som ett samarbetsorgan för medlemskommunerna i kultur- och utbildningsfrågor och bevakar den svenskösterbottniska befolkningens gemensamma intressen. Samkommunen upprätthåller KulturÖsterbotten som har till uppgift att handha samarbets- och intressebevakningsuppgiften i kulturärenden.

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur ordnar läroavtalsutbildning och kan sköta gemensamma förvaltningsuppgifter som gäller utbildning och kultur för den svenskspråkiga befolkningen i medlemskommunerna.

Samkommunen är en aktiv delägare i Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi och bevakar medlemskommunernas intressen för den svenskspråkiga yrkeshögskoleutbildningen. Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi upprätthåller Yrkeshögskolan Novia.

Vision

SÖFUK GER DIG MER!

- Kompetens
- Upplevelser
- Personlig utveckling

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur är den sammanhållande offentliga institutionen för de svensk- och tvåspråkiga kommunerna i Österbotten. Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur deltar som upprätthållare av Yrkesakademin i Österbotten (YA!), Wasa Teater - Österbottens regionteater (WT) och KulturÖsterbotten (KÖ) i utvecklandet av verksamheten, befrämjar samarbets- och synergiprocesser mellan dem, ger administrativ service och kunskap och bidrar därmed till att dessa är ledande inom sina områden i Svenskfinland.

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur tar egna initiativ till att utveckla regionens utbildnings- och kulturverksamhet, deltar som en aktiv och trovärdig samarbetspartner i utvecklingsarbete som befrämjar våra kunders och regionens behov samt har beredskap att delta i nationella och finlandssvenska processer och där föra regionens talan.

Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur är den naturliga organisationen för gemensamma funktioner för den svenskspråkiga befolkningen i Österbotten och har i den egenskapen beredskap att förnya och utvidga verksamheten.

Strategi

- SÖFUK är genom sin verksamhet en språngbräda till framtiden
- SÖFUK är genom sin verksamhet individens livs- och karriärcoach
- SÖFUK är en positiv och lärande organisation med vi-anda
- SÖFUK är en aktiv och nyskapande organisation i tiden

SÖFUK – BILDNING INGÅR!

Tyngdpunktsområden i 2014 års budget och ekonomiplan 2015–2016

Den fortsatta förankringen av den år 2013 uppdaterade SÖFUK strategin och dess målsättningar för organisationen fortsätter under året. Samkommunens ledningsgrupp ansvarar för strategins och målsättningarnas genomförande och implementering i organisationen. Utgångspunkten i strategin är SÖFUK i en förändrad omvärld. I den strategiska planeringen av verksamheten läggs tyngdpunkten på samkommunens kärnverksamhet och dess unika möjligheter till synergieffekter synliggörs.

Beroende på den krympande offentliga ekonomin kommer det operativa arbetet i organisationens samtliga sektorer att innebära en konsolidering av verksamheten och en anpassning till nya verksamhetsförutsättningar. Målmedvetet arbete för kärnverksamheten och framtidssatsningar gör att organisationen fortsättningsvis har en stabil verksamhetsplattform att stå på framöver. Likaså görs medvetna satsningar på att öka den externa finansieringen av verksamheten och på så sätt göra den mindre beroende av den offentliga ekonomin.

Samkommunerna sägs ibland vara s.k. förvaltningshimlar utan kontakt till primärkommunerna runtom. I tider då statsmakten satsade på yrkesutbildningens utveckling både på andra och tredje stadiet har upprätthållarna i landet utvecklat verksamheterna i enlighet med det. I det läge national- och offentliga ekonomin nu befinner sig i, med minskad finansiering till upprätthållarna, kommer upprätthållarna även att anpassa sig till det, med målet att inte belasta primärkommunerna, d.v.s. man strävar att inom eget hus göra anpassningarna. I Utbildningsstyrelsens jämförelsestatistik från år 2011 (2012 års siffror inte ännu tillgängliga) kostar andra stadiets utbildning i snitt 10 716 euro per studerande. Inom de olika grupperna upprätthållare kostade en studerande inom samkommuner 10 094 euro, inom primärkommun 10 180 euro, inom privata upprätthållare 13 085 euro och med staten som upprätthållare 18 177 euro. Statistik ska tolkas som statistik, men ger ändå en klar fingervisning om att samkommunerna på ett ekonomiskt effektivt sätt sköter sina uppdrag. SÖFUK har traditionellt varit lyhörda för ägarnas åsikter varför budgetberedningen för år 2014 baserar sig på samma kostnadsnivå beträffande kommunala betalningsandelarna som år 2012, förutom för Wasa Teater där kommunala betalningsandelarna är två procentenheter lägre än åren 2012 och 2013 trots den allmänna kostnadsökningen.

Från årsskiftet tas hela Campus Kungsgården i bruk för Yrkesakademien i Österbottens del. Även samkommunens centralförvaltning och delar av servicetjänsterna, totalt fem personer, flyttar till Kungsgården från de hyrda lokaliteterna på Handelsplanen 23. Flytten är en del i strategin att effektivt utnyttja de egna fastigheterna för samkommunens verksamhet. Campus Kungsgården, vars totalbudget uppgår till 35,29 miljoner euro inklusive maskiner och inventarier, omfattar sanering av den s.k. G byggnaden (tidigare pälsdjurskolan) för hästskötutbildningens behov. Saneringen slutfördes år 2011. Renoveringen av det s.k. B huset (tidigare skogsskolan) gjordes 2010–2011 och togs i bruk från hösten 2011. Skede II som omfattar nybyggnation för utbildningarna inom bygg- och träbranscherna slutfördes i november 2012. Tredje och sista skedet omfattade såväl nybyggnation som totalsanering av A huset (tidigare huvudbyggnaden på området). I dessa utrymmen bereds plats för utbildningarna inom hotell- och restaurangsektorn, skönhetsområdet, fordonsteknik, elteknik, maskin- och metallteknik samt utrymmen för studerandetjänster och administration.

Inom Yrkesakademien i Österbotten görs medvetna satsningar på framtidens utbildningsbranscher för att stå konkurrenskraftig och attraktiv trots statens nedskärningsiver inom andra stadiets yrkesutbildning. Arbetet är utmanande i och med att finansieringen beräknas ha minusförtecken samtidigt som det regionala och finlandssvenska ansvaret är stort. Såväl Undervisnings- och kulturministeriets som Arbets- och näringsministeriets minskade budgetmedel påverkar YA:s verksamhet under året. Därför är behovet av prövningsbaserad finansiering för grundläggande yrkesutbildningen fortfarande stort. Bevisligen är svensk yrkesutbildning dyrare per studerande än motsvarande finskspråkig utbildning, främst beroende på storleken på undervisningsgrupperna. De statliga morotspengarerna för samgången år 2009 upphörde år 2012 vilket medförde ett väsentligt ekonomiskt avbräck för utbildningsverksamheten. Omstruktureringen av verksamheten pågår under budgetåret och ekonomiplaneåren för att på lång sikt klara YA:s verksamhet via enhetspris och försäljning av utbildningstjänster.

Wasa Teaters målmedvetna satsning på ny dramatik, som engagerar en stor del av Österbotten, kommer tydligt att ses i teaterns produktioner under året. Målsättningen är att attrahera publik även utanför Österbotten. En uppdagad fuktskada i en del av fastighetens grunder ska åtgärdas under budgetåret. Målsättningen beträffande fastigheterna är att till år 2019 ska hela scentekniken moderniseras för att underlätta även re-

pertoarteater på den svenskösterbottniska regionala hemmascenen.

Inom KulturÖsterbotten fortsätter huvudansvarsområdets samarbete inom kulturplanering och kulturutveckling med samkommunens ägarkommuner. SÖFUK:s nya strategi, med ett fördjupat samarbete mellan huvudansvarsområdena, kan medföra ett kulturinnehåll i yrkesutbildningen som är helt unikt för såväl studerande som personal. Det regionala kulturarbetet syns bland annat i synliggörandet av olika kulturyttringar och evenemang.

Inom Centralförvaltningen och servicetjänster kommer arbetet med ledningssystemet att fortsätta. Samlandet av expertisen inom de gemensamma stödfunktionerna och fastighetsförvaltningen har gett större möjlighet för personalen att utveckla sin specialistkunskap, samtidigt som ett system med stödtjänster inom samma enhet är mindre sårbart trots att personalen inom stödtjänsterna geografiskt är placerade på olika ställen. Tack vare denna organisering av till kärnverksamheten viktiga stödtjänster har personalarrangemang kunnat göras så att arbetsuppgifter omfördelats på befintlig personal vid pensioneringar och deltidspensioneringar. Organiseringen är gjord med tanke på att funktioner som inte hör till kärnprocesserna kan

skötas tillsammans med annan aktör eller utlokaliseras om det skulle kunna göras till förmånligare enhetskostnader än tidigare.

Gemensamt för alla huvudansvarsområden är samkommunstyrelsens satsning på den interna kontrollen. I interna kontrollen granskas särskilt utvalda processer som genomsyrar organisationen. Genom samarbetsavtal med Vasa sjukvårdsdistrikt har en gemensam resurs anställts för den interna kontrollen.

Samkommunens ansvar som markägare i Gamla Vasa kommer under året att tydliggöras i projekt som lyfter fram Kungsgårdsområdets historia. Även markplaneringen av den s.k. skollägenheten i Gamla Vasa är aktuell under året.

Personalens välbefinnande och yrkeskunnande är en av grundstenarna i den kunskapsorganisation som SÖFUK de facto är. Efterarbetet som återstår då personalstyrkan minskas är viktig för personalens fortsatta välmående och motivation. Personalstrategin som godkändes år 2010 och den tillhörande verksamhetsplanen styr de satsningar som görs på personalens kunnande, trivsel och välmående. Verksamhetsplanen implementeras i organisationen så att den bäst passar respektive huvudansvarsområde.

Målsättningar för år 2014

VERKSAMHETSMÅL

Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen.

MÅL FÖR ÅR 2014

Vi ger högklassig och flexibel utbildning som är anpassningsbar till individens, näringslivets och samhällets behov.

MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

Kundernas och samarbetsparternas uppfattning kartläggs i högre grad bland annat genom enkätundersökningar inom samtliga huvudansvarsområden.

Vi ger högklassiga konstupplevelser åt regionens alla invånare och bidrar därigenom till att öka regionens livskraft och dragningskraft.	38 000 åskådare på årets teaterföreställningar.
	WT ger 55 turnéföreställningar i regionen.
	Teatern utvecklar nya workshopkoncept för skolor, föreningar och företag.
	KÖ deltar i marknadsföring av evenemang via evenemangskalender och broschyrer.
Vi ger olika kulturyttringar synlighet och möjlighet.	Synligheten för Luckorna i Österbotten mäts genom antal besökare under året.
	Författarnas Österbotten del 6 ges ut och distribueras i en upplaga på 8 000 exemplar.
	Deltagande i den gemensamma projektsatsningen inom det regionala kultursamarbetet mellan de österbottniska landskapen under projektet <i>Kultur ger välfärd</i> åren 2014-2016.
	Antalet sökande konstnärer till konstnärsresidenset Ateljé Stundars mäts.
Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.	Samtliga YA studerande inom grundläggande yrkesutbildningen bereds möjlighet att minst en gång under studietiden besöka Wasa Teater.
	Samarbete kring årliga utgivningen av <i>Österbottniska poesikalender 2014</i> fortsätter. Kalendern distribueras till samkommunens personal och samarbetspartners.
	Dramalabbverksamhet inleds i samarbete mellan WT, KÖ och Film i Österbotten.
SÖFUK tar initiativ till ett allfinlandssvenskt samarbetskonsortium inom yrkesutbildningen.	Arbetet med bildandet av ett samarbetskonsortium fortsätter under året.

	<p>Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.</p>	<p>Nya webbsidor lanseras och i anslutning till dem möjlighet att implementera nya tekniska lösningar för verksamheten.</p> <p>Genom effektivare användning av ny teknologi kan information om verksamheten spridas så att utgivningen av Svängrum publikationen avslutas under året.</p>
<p>Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.</p>	<p>Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.</p>	<p>Öka uthyrningsgraden av fastighetsmassan.</p> <p>Effektivera användningen av egna fastigheter så att även tillfällig extern uthyrning befrämjas.</p> <p>Granska prissättningen av produkter/tjänster som säljs externt.</p> <p>Minska antalet manuella processer till automatiserade processer i såväl stöd- som kärnprocesserna.</p>
	<p>Produktpaket och tjänster utvecklas.</p>	<p>En servicestrategi tas fram för hela samkommunen under året inför budgetberedningen år 2015.</p> <p>WT söker externa understöd för att kunna texta stora scenens föreställningar till svenska, finska och engelska samt att erbjuda läsplattor till de som behöver i publiken.</p> <p>Kulturpaket med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar utvecklas inom samkommunen.</p>
<p>Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet.</p>	<p>Svenska språket används aktivt inom samkommunen.</p>	<p>Svenska är förvaltningspråket i samkommunen.</p> <p>Genom vår kärnverksamhet inom allmänna intressebevakningen, Yrkesakademin i Österbotten, Wasa Teater och KulturÖsterbotten stöds och förverkligas målsättningen.</p>

2. Allmänt om budget och bokslut

2.1 Stadganden om budget och bokslut

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda med beaktande av stadgandena i kommunallagen 65 § och med beaktande av tillämpningen av bokföringslagen. Beträffande utformningen och uppställningen av budgeten och ekonomiplanen har iakttagits Finlands Kommunförbunds rekommendationer från år 2011 om kommunernas och samkommunernas budget och ekonomiplan samt de direktiv som utfärdats av bokföringsnämndens kommunsektion. Beträffande anknytningen till målsättningarna för verksamheten som en integrerad del av budgeten och ekonomiplanen konstateras att en fortgående utveckling av denna del kommer att ske under planepreioden.

2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)

Budgeten har uppgjorts utgående från följande resultatenheter:

- Centralförvaltning och servicetjänster
- Yrkesakademien i Österbotten
- Wasa Teater–Österbottens regionteater
- KulturÖsterbotten

2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar

Budgeten 2014 och ekonomiplanen 2015–2016 innehåller följande delar:

- Allmänna motiveringar och detaljmotiveringar
- Driftsekonomidel omfattande resultatbudgeter för samkommunen och de olika resultatenheterna
- Investeringsdel specificerad resultatenhetsvis och projektvis
- Resultaträkning
- Finansieringsanalys
- Balansräkning
- Bilagor

Resultaträkningen och finansieringsanalysen beskriver samkommunens totala ekonomi. I resultaträkningen sammanfattas huvudansvarsområdets verksamhetsintäkter och -kostnader, avskrivningar enligt plan samt samkommunens finansiella poster. Härvid eftersträvas att utgifterna anpassas i samklang med intäkterna. Huruvida anpassningen lyckats framgår av finansieringsanalysen som utvisar utvecklingen av inkomstfinansieringen under budgetåret och planepreioden.

3. Driftsbudgeten för 2014 och ekonomiplanen för 2015-2016

3.1 Intäkterna och kostnaderna

Verksamhetsintäkterna innehåller försäljningsintäkter enligt enhetspris, ersättningar för arbetskraftspolitisk utbildning, läroavtalsutbildning, projektverksamhet, konsultation samt övriga intäkter såsom intäkter från försäljning av elevarbeten, biljettintäkter, lant- och skogsbruksprodukter, måltidsavgifter, hyresintäkter etc.

Verksamhetskostnaderna innehåller personalkostnader, materialkostnader, kostnader för köp av tjänster, hyror och övriga kostnader. I verksamhetskostnaderna ingår även enheternas andel av samkommunens centralförvaltning och servicetjänster. Centralförvaltningen omfattar utgifter för revision, samkommunstämma, samkommunstyrelse och den gemensamma förvaltningen. Servicetjänster omfattar ekonomiförvaltning, fastigheter, IT-stödfunktion, personalförvaltning och gemensam informationsverksamhet.

Skillnaden mellan verksamhetskostnaderna och -intäkterna utgör resultatenhetens verksamhetsbidrag.

Från verksamhetsbidraget avdras avskrivningarna.

De finansiella intäkterna och kostnaderna är budgeterade för hela samkommunen i finansieringsdelen och resultaträkningen.

3.2 Bindningsnivåerna

Driftshushållningsdelen

Resultatenhetens bindningsnivå år 2014 är verksamhetsbidraget (nettobindande). Detta innebär att enhetens verksamhetsbidrag inte får underskrida det budgeterade utan samkommunstämmans godkännande. Med andra ord om enheten får mera intäkter än budgeterat kan kostnaderna överskridas, men om enheten får min-

dre intäkter än budgeterat, måste den även minska på utgifterna för att inte underskrida verksamhetsbidraget. Som en följd av detta är verksamhetsbidraget också hela samkommunens bindningsnivå för år 2014.

Investeringsdelen

Anslagen i investeringsdelen står till respektive huvudansvarsområdes förfogande för de ändamål och till de belopp som samkommunstyrelsen godkänner. Per huvudansvarsområde är bindningsnivån nettobindande.

Finansieringsdelen (resultaträkningsdelen)

Anslagen och de beräknade inkomsterna i finansieringsdelen står till samkommunstyrelsens disposition med undantag för poster som inte har karaktär av anslag och om vilka samkommunstyrelsen slutgiltigt beslutar i samband med behandlingen av bokslutet.

3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster

Planavskrivningarna är budgeterade resultatenhetsvis inom de gränser som anges i den godkända avskrivningsplanen.

3.4 Interna poster

Som interna poster har budgeterats kostnader som förorsakats av att ett huvudansvarsområde har emottagit en tjänst eller vara av ett annat huvudansvarsområde. Överlåtelsen sker till självkostnadspris inklusive avskrivningar. Inom YA har även interna transaktioner inom huvudansvarsområdet ner till branschnivå budgeterats bland interna poster. Som interna poster mellan huvudansvarsområden har budgeterats kostnader för samkommunens centralförvaltning och servicetjänster inbegripande styrelsens, stämmans, revisionens och

gemensamma förvaltningens kostnader, IT-stödfunktionen, ekonomiförvaltningen, personalförvaltningen, gemensamma informationsverksamheten och fastighetsförvaltningen. Tjänsteproducenten är resultatansvarig och köparen betalar i huvudsak enligt den förbrukade mängden.

3.5 Balansering av ekonomin

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda utgående från att intäkterna täcker kostnaderna under planperioden och att likviditeten är tillräcklig. För finansieringen av Campus Kungsgården har främmande kapital lyfts i enlighet med fastställd budgetram.

Finansieringssystemet för samkommunens del gällande statsandelar bygger som tidigare på det s.k. huvudmannasystemet. Statsandelarna bestäms enligt ett pris per enhet som betalas till upprätthållaren per studerande eller beviljat antal årsverken. Fr.o.m. budgetåret 2014 och under ekonomiplanperioden 2015–2016 verkställs de planerade nedskärningarna i Undervisnings- och kulturministeriets budgetförslag vilket kommer att kräva kraftiga anpassningsåtgärder i verksamheten både för Yrkesakademien i Österbotten och Wasa Teater, vilket även påverkar gemensamma funktionernas verksamhetsplanering. Yrkesakademien i Österbotten har tidigare år erhållit god utdelning i behovsprövad förhöjning av enhetspriserna men tyvärr har de två senaste årens utdelningar (åren 2012 och 2013) varit blygsamma. Den behovsprövade förhöjningen är i budgetens beredningsskede oklar inför budgetåret, men man kan konstatera att YA är i stort behov av en förhöjning av enhetspriset p.g.a. de unika finlandssvenska utbildningar som YA anordnar samt p.g.a. små studerandegrupper inom ett stort geografiskt spritt område. Ett vikande enhetspris och avsaknad av prövningsbaserad förhöjning av enhetspriset har katastrofala följder särskilt för de unika finlandssvenska utbildningarna. Detta har påtalats i utlåtandet gällande nedskärning av antalet studerandeplatser 2014-2016 som SÖFUK gav till ministeriet i april 2013. Precis som för Yrkesakademien i Österbotten är även Wasa Teaters behovsprövade medel som erhålls för regionteaterverksamheten av synnerligen stor vikt. I anpassningsåtgärderna för att matcha den av finansierarna beviljade finansieringen måste sannolikt samarbetsförfarande med personalen genomföras under budgetåret. Målsättningen med anpassningsåtgärderna är fortsättningsvis att ha en högklassig undervisning för såväl unga som vuxna trots att minskning av personalkostnadernas andel av totalkostnaderna är oundvikligt.

Målsättningen är att samkommunens totala verksamhet ska vara högklassig och vara regionalt angelägen trots de nedskärningar som görs. I enlighet med målsättningen att vara lyhörd för ägarnas åsikter och ekonomiska situation har budgeten beretts så att betalningsandelarna för allmänna intressebevakningen och kulturverksamheten är på år 2012 års nivå medan regionteaterverksamhetens betalningsandel sänks med 2%.

3.6 Grundkapital

Med beaktande av de direktiv som utfärdats av bokföringsnämndens kommunsektion, om att värdet av vederlagsfritt erhållna materiella tillgångar inte kan hänföras till det egna kapitalet utan bör upptas som uppskrivningar i balansen, uppgår samkommunens grundkapital 31.12.2012 till 10 975 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 19 370 888,12 euro. I budgeten för år 2014 finns 600 000 euro inberäknat som finansiering av renoveringen av internat I i Gamla Vasas i form av en kommunal betalningsandel som höjer grundkapitalet. Se närmare under kap. 9, bilagor.

3.7 Detaljmotiveringar

Finansiering av drifhushållningen

Yrkesakademien i Österbotten

Enligt bestämmelser i grundavtalet bör kostnaderna för yrkesutbildningen anpassas till den statliga finansieringen och samkommunens egna intäkter, vilket även innebär att yrkesinstitutets budgetramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det verkliga studerandeantalet. Ingen kommunal driftsandel uppbärs för samkommunens utbildningsenhet år 2014 utgående från styrelsens budgetförslag. För yrkesutbildningens del har den statliga finansieringen i 2014 års budget kalkylerats utgående från Undervisnings- och kulturministeriets fattade beslut om studerandeantalet inom den grundläggande yrkesutbildningen. Enligt beslutet blir nedskärningarna i antalet studerandeplatser mindre än vad som tidigare föreslagits. Nedskärningen kommer att ske gradvis under åren 2014–2016 enligt följande:

År	Minskning	Antal platser
2014	5 platser	1420
2015	25 platser	1395
2016	25 platser	1370

Yrkesutbildningens statsandel i form av enhetspriser kommer att sänkas så att priserna år 2016 är 4,2 procent lägre än genomsnittspriset år 2013. Nedsänkningen betyder i praktiken att studerande ska utbildas till lägre kostnad 2014, 2015 och 2016 än år 2013 trots allmän ökad kostnadsbild i samhället. Sänkningen från år 2013 till 2014 väntas bli 1,6 procent.

Budgeten för år 2014 baseras sålunda på 1420 studerandeplatser med ett sänkt enhetspris om 1,6 procent. Totalt budgeteras preliminärt med ca 1900 studerandeårsverken (1944 årsverken i 2013 års ursprungliga budget). De slutliga uppgifterna om priserna per enhet år 2014 både gällande yrkesutbildningen och teatern och kommunernas finansieringsandelar kommer i olika skeden under hösten 2013.

Resultatfinansieringen för YA har varit god under de år skolan varit på medaljplats i rankinglistan av s.k. stora utbildare. Utfallet av resultatfinansieringen för år 2014 är oklart men preliminärt visar tyvärr både YA:s genomslagskraftsmätare och lärarbehörighetsmätare lägre värde än år 2013, trots att ett intensivt arbete pågår med att förbättra utfallet i resultatfinansieringen på lång sikt. Utfallet av resultatfinansieringen beror både på hur övriga utbildningsanordnare i landet placerar sig i resultatmätarna och på sänkningen av enhetspriserna. I budgeten beaktas enligt försiktighetsprincipen ett lägre belopp än i år. Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar ca 24,5 miljoner euro varav 18,3 miljoner euro (ca 75 procent av verksamhetens intäkter) består av enhetsprisfinansiering.

Wasa Teater–Österbottens regionteater

Wasa Teaters budgetförslag för år 2014 omfattar tre miljoner euro. Budgeten finansieras till 37 procent med kommunala driftsandelar, till 40 procent med statlig enhetsprisfinansiering och till 19 procent med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen sänks med två procent eller 22 000 euro från åren 2012 och 2013:s nivå, totalt 1 096 000 euro. Delägarkommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. Förhandsinformationen säger att enhetsprisfinansieringen år 2014 kommer att sänkas i jämförelse med år 2013. År 2013 består 25 procent av statsunderstödet av behovsprövade medel tack vare teaterns regionteaterstatus. Teatern fick enhetsprisfinansiering för 44 årsverken år 2013. Budgetförslaget baserar sig på totalt 44 årsverken och en behovsprövad del som beräknas vara på samma nivå som tidigare. Arbetet med att de teatrar som nu erhåller prövningsbaserad förhöjning av finansieringen tack vare sin regionteaterstatus skulle få en

mer permanent lösning på finansieringen pågår, tyvärr har landets ekonomiska läge hittills satt käppar i hjulet för de strävandena.

En ständig minskning av såväl statsunderstödet som de kommunala betalningsandelarna till teatern riskerar på sikt att urholka teaterutbudet för de svagaste i samhället d.v.s. de yngsta och äldsta i samhället.

KulturÖsterbotten

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2014 omfattar 603 000 euro. Verksamheten finansieras, tack vare gott arbete med externa aktörer och försäljningsintäkter, till 50,6 procent med externa inkomster och till 49,4 procent med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro, vilket är samma belopp som åren 2012 och 2013. Detta framgår kommunvis av den betalningslängd som utgör bilaga till budgeten. Uttaxeringen sker i tre rater vid tidpunkt som fastställs av samkommunstyrelsen. Av de externa inkomsterna är 31 procent försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten. 10 procent är understöd från staten och 59 procent är understöd från finlandssvenska fonder och stiftelser m.fl. för projektverksamheten.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella posterna beräknas i budgeten ge en nettokostnad om 361 500 euro. Ränteintäkterna beräknas till 5 000 euro och räntekostnaderna till 366 500 euro. För att på lång sikt dra nytta av det låga ränteläget upptogs långfristigt främmande kapital hösten 2011. Ränteswapavtalet gjordes på 10 år. Räntekostnaderna på det kortfristiga främmande kapitalet har under detta år via kommuncertifikatsprogram hållits på en mycket lägre nivå än man kunnat förutspå. Efter färdigställandet av Campus Kungsgården bedöms utgående från rådande ränteläge hur minimeringen av ränteriskerna ska hanteras i den befintliga låneportföljen. Lånen beräknas ha en amorteringstid om 20 år.

Årsbidrag, avskrivningar och resultat

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 1 551 635 euro och avskrivningarna till 1 340 176 euro, vilket efter ökning av reserver och fonder ger ett beräknat nollresultat för räkenskapsperioden. Den budgeterade ökningen av en investeringsreservering om 117 000 euro används för saneringen av internat I i Gamla Vasa. Avskrivningarna beräknas öka med ca 30 procent jämfört med budgeten år 2013 till största delen beroende på att sista skedet, skede III, i Campus Kungsgården tas i bruk i december 2013. Ökningen har funnits beaktad sedan budget 2012 och ekonomiplan 2013–2014.

3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten

Enheternas målsättningar för verksamheten beskrivs i samband med resultatbudgeterna och deras ekonomiska nyckeltal och resurser framgår även av resultatbudgeterna vilka tillsammans bildar resultatbudgeten för hela samkommunen.

Färdigställandet och ibruktagandet av samkommunens största satsning någonsin i Campus Kungsgården sker från början av budgetåret 2014. Projektets totalbudget är 35,29 miljoner euro. Som ett led i skapande av starka utbildningscampus i regionen har samkommunen även starkt intresse i skapandet av Campus Brändö inom fastighetsbolaget Fab Brändö campus. Bolaget är i detta läge helägt av Vasa stad. Fastighetsbolaget har i enlighet med uppgjorda avtal köpt fastigheterna på Wolffskavägen 33 och Wolffskavägen 27-31 av samkommunen. Fastighetsplaneringen för ombyggnationer av den s.k. gamla skolan och nya skolan pågår som bäst med målsättning att ett nytt yrkeshögskolecampus ska tas i bruk 2017. Målsättningen med dessa enorma satsningar är att nu och i framtiden trygga verksamhetsmöjligheterna.

Oklarheter kring tolkningen av kravet på konkurrensneutralitet inom arbetskraftspolitisk utbildning och övrig utbildning som konkurrensutsätts gör att planeringen av yrkesutbildning för vuxna blir mer komplex för oss, precis som för övriga upprätthållare. Fram till hösten 2014 ska en arbetsgrupp som tillsatts av direktören ta fram förslag på hur samkommunens verksamhet som berörs av konkurrensneutraliteten i framtiden ska ordnas. Uppdraget ska genomföras ur såväl personal-, skatte- som verksamhetsmässig synvinkel inom samkommunens verksamhetsramar.

3.9 Investeringar

Efter ett antal år med extremt stor investeringsbudget i och med förverkligandet av Campus Kungsgården, utan ägarnas penninginsatser, planeras nu med en investeringsram som är mera moderat för samkommunens verksamhet. Totalinvesteringarna för år 2014 uppgår till 1 154 000 euro, varav investeringar i maskiner uppgår till 298 000 euro, investeringar i byggnader i.o.m. sanering av internat I i Gamla Vasa till 630 000 euro, markarbeten vid enheten i Närpes till 46 000 euro, sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa till 30 000 euro och 150 000 euro för markarbeten invid teaterfastigheten.

En utvecklingsplan för internatsverksamheten och internatsfastigheterna i Gamla Vasa åren 2014–2017 har uppgjorts under hösten. Enligt planen föreslås en sanering av internat 1,2,5 och 6 varefter man kunde erbjuda internatsplats åt 160 studerande på området. Senaste vår bodde 235 studerande på området. Vidare föreslås att internat 3 och 4 rivs. Årligen i samband med budgetarbetet tas ställning till om utvecklingsplanen kan fullföljas ur ekonomiskt hållbart perspektiv.

För budgetåret reserveras sålunda 630 000 euro för sanering av internat I i Gamla Vasa, vilket funnits med i ekonomiplanen sedan budgeten för år 2012 uppgjordes. För ändamålet finns 50 000 euro reserverat för planering i pågående års investeringsbudget. Internatet som är byggt år 1982 har en våningsyta på 593 m² och är planerat för 44 studerande. För finansiering av internatssaneringen uppbärs en kommunal grundkapitalandel om totalt 600 000 euro. Ägarkommunernas finansiering av investeringar upphörde från och med år 2009 efter revisionsnämndens påpekanden i dess utvärdering av åren 2007 och 2008. Revisionsnämnden föreslog att den då årliga betalningsandelen upphör så att man istället årligen tar ställning till finansieringen av samkommunens investeringar i samkommunestyrelsen. Revisionsnämnden grundade sitt uttalande i samkommunens då starka likviditet. Elevhemsboende betjänar främst studerande från regionen vilket kan försvara ett förnyat uppbärande av grundkapitalandel av ägarna, samkommunens likviditetsläge talar även för höjning av grundkapitalet i samkommunen eftersom samkommunens skuldbörda inte ytterligare borde höjas.

Grundkapitalhöjningen för finansiering av investeringar verkställs i enlighet med samkommunens grundavtal § 17.

År 2015 reserveras 400 000 euro för sanering av internat 5 och delar av internat 6 i Gamla Vasa. Saneringarna ska enligt den utvecklingsplan för internatsfastigheterna i Kungsgården som nyligen uppgjorts ske delvis med studerandekrafter. Internat 5 och 6 är byggda år 1984 och har en våningsyta på 538 respektive 1056 m² och är planerat för 32 respektive 56 studerande. För grundförbättringar av skolfastigheten i Närpes reserveras 50 000 euro och för sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa 55 000 euro.

År 2016 reserveras 200 000 euro för sanering av andra delen av internat 6 och 650 000 euro för sanering av internat 2. Internat 2 är lika stort som internat 1 och är byggt 1982. Fasaden renoverades år 2012. För grundförbättringar av skolfastigheten i Närpes reserveras 50 000 euro.

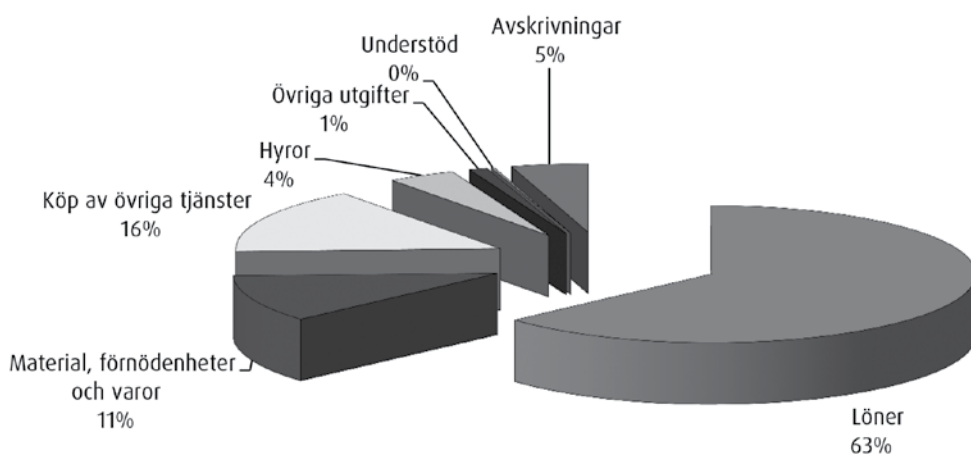
Under ekonomiplanepreioden 2015–2016 reserveras sålunda sammanlagt 1 405 000 euro för investeringar i fastigheter och 700 000 euro för maskiner och inventarier. Den totala investeringsbudgeten för perioden uppgår till 2 105 000 euro.

Investeringsbudgeten presenteras närmare per huvudansvarsområde i kapitel 5.

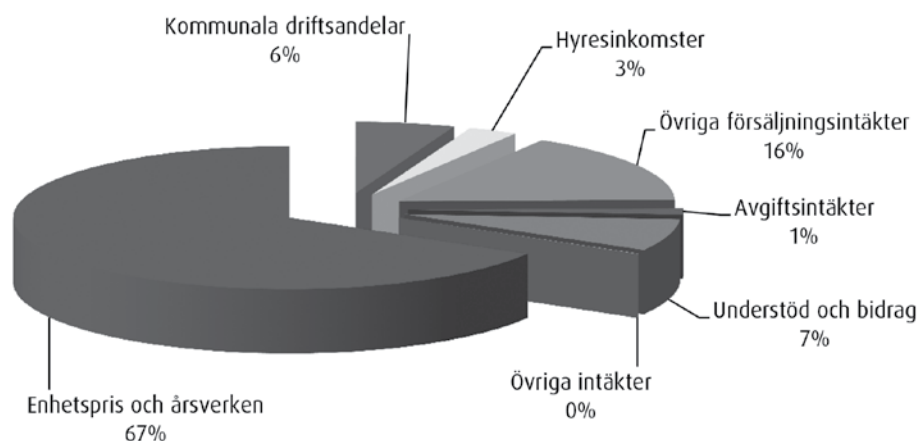
Yrkesakademien i Österbotten

Yrkesakademien i Österbottens största investeringsobjekt år 2014 är inbyte av skogstraktor för skogsmaskinsförarutbildningen om totalt 180 000 euro. Även utrustning för uppbyggnad av vindkraftsutbildning i Sydösterbotten ingår i budgeten. Den totala budgeten för maskiner och inventarier uppgår till 298 000 euro.

Verksamhetskostnader, budget 2014



Inkomstfördelning, budget 2014



4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser

4.1 Samkommunen totalt

SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2014 OCH EKONOMIPLAN 2015-2016

	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr I	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Driftshushållning och finansiering 1000€					
Samkommunen totalt					
Resultatbudget					
Verksamhetsintäkter	32 537	32 001	29 218	28 583	28 456
Verksamhetskostnader	-30 578	-30 181	-27 305	-26 663	-26 422
Verksamhetsbidrag	1 959	1 820	1 913	1 920	2 034
Finansiella intäkter	31	5	5	5	5
Finansiella kostnader	-142	-240	-366	-357	-347
Årsbidrag	1 848	1 585	1 552	1 568	1 692
Avskrivningar	-993	-1 031	-1 340	-1 350	-1 398
Extraordinära poster	-3 267	-977	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 412	-423	212	218	294
Förändring i reserver och fonder	7	0	-212	-218	-294
Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	-2 405	-423	0	0	0
Samkommunen totalt exklusive interna kostnader					
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER					
	Bokslut 2012	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Verksamhetsbidrags%	6,0 %	5,7 %	6,5 %	6,7 %	7,1 %
Årsbidrags%	5,7 %	5,0 %	5,3 %	5,5 %	5,9 %
Avskrivnings%	3,1 %	3,2 %	4,6 %	4,7 %	4,9 %
Resurser					
Antal studerande totalt	7 001	6 900	6 800	6 750	6 700
Antal teaterbesökare	44 367	39 000	38 000	38 000	38 000
Antal svenskspråkiga invånare	96 359	96 499	96 412	96 450	96 500
Antal bruttoårsverken	451	455	410	400	395
LOKALER (M²)					
Egna	63481	64608	56602	56602	56602
Hyrda	10270	10270	8026	8026	8026
Uthyrd	8200	9948	7575	7575	7575

4.2 Centralförvaltning och servicetjänster

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; direktören

Verksamhetsidé

Samkommunens centralförvaltning omfattar förvaltnings- och beredningsuppgifter för de gemensamma organen samkommunstämmen, samkommunstyrelsen, revisionsnämnden, samarbetskommittén, ledningsgruppen och allmänna arbetsgrupper.

Centralförvaltningen leder och övervakar dokumentförvaltningen inom samkommunen samt ansvarar för de handlingar som skall förvaras varaktigt samt ansvarar för den gemensamma informationsverksamheten och personalförvaltningen. Genom den allmänna intressebevakningen kan centralförvaltningen delta i projektverksamhet både som projektägare och samarbetspartner.

Servicetjänster sköter gemensamma budgeterings-, ekonomiförvaltnings- och redovisningsuppgifter som centralt ankommer på samkommunen som juridisk person. Servicetjänster ansvarar för IT-stödfunktionen och fastighetsförvaltningen.

Vision

Samkommunens centralförvaltning och servicetjänster skall sköta samkommunens gemensamma administrationsuppgifter, ekonomifunktion, informationsverksamhet, IT-stödfunktion, personalförvaltning och fastighetsförvaltning så ekonomiskt och effektivt som möjligt.

Samkommunens centralförvaltning skall som sekretariat för samkommunens högsta beslutande organ initiera och bereda åtgärder som främjar samkommunens gemensamma mål och ger beslutsfattarna styrinstrument för utvecklande av verksamheten i enlighet med lag och förordning samt de övergripande intentioner som samkommunstämmen fattat beslut om.

Målsättningar för år 2014

VERKSAMHETSMÅL	MÅL FÖR ÅR 2014	MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT
Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen.	Vi ger högklassig serviceproduktion som gagnar samkommunens kärnverksamhet.	Under budget och ekonomiplanepериoden genomförs NPS mätningar med kunder och eller samarbetspartners minst en gång.
	Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.	Gemensamma aktiviteter genomförs under året. Fortbildning inom ramen för Välbefinnande i arbetet-kortet genomförs för samkommunens ledningsgrupper samt samarbetskommitténs medlemmar och arbetarskyddsfullmäktigen.

Ledarskapsskolning för samkommunens förmän inleds så att minst två fortbildningstillfällen ska ordnas under året.

Jämställdhetsplan utarbetas under året.

SÖFUK tar initiativ till ett allfinlandssvenskt samarbetskonsortium inom yrkesutbildningen.

Arbetet med bildandet av ett samarbetskonsortium fortsätter under året.

Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.

Nya webbsidor lanseras och i anslutning till dem möjlighet att implementera nya tekniska lösningar för verksamheten. Genom effektivare användning av ny teknologi kan information om verksamheten spridas så att utgivningen av Svängrum publikationen avslutas under året.

Ibruktagnin av e-faktureringsystem under året.

Flexim-datasystem för automatisk uppföljning av arbetstid och passerkontroll vid campus Kungsgården införs.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.

Öka uthyrningsgraden av fastighetsmassan.

Effektivera användningen av egna fastigheter.

Granska prissättningen av produkter/tjänster som säljs externt.

Reviderad arkivbildningsplan godkänns under året.

Den uppdaterade anvisningen för intern kontroll implementeras i organisationens alla nivåer.

Produktpaket och tjänster utvecklas.

Kulturpaket med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar utvecklas inom samkommunen som ett led i den allmänna intressebevakningen.

Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet.

Svenska språket används aktivt inom samkommunen.

Svenska är förvaltningspråket i organisationen.

Fortsatt deltagande i prognostiseringsprojekt samt engagemang i utredningar rörande strukturella åtgärder inom utbildningen och kulturen.

Centralförvaltning och servicetjänster

Driftshushållning 1000 €, exkl. finansiella poster och bokslutsdispositioner	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Resultatbudget					
Verksamhetens intäkter					
Kommunala driftsandelar	285	285	285	290	295
Övriga intäkter	1109	988	800	824	840
Verksamhetens intäkter totalt	1394	1273	1085	1114	1135
Verksamhetens kostnader	5339	5780	5451	5375	5430
Verksamhetsbidrag 1	-3945	-4507	-4366	-4261	-4295
Interna intäkter	5576	5926	5907	5805	5860
Interna kostnader	43	11	13	14	15
Internt netto	5533	5915	5894	5791	5845
Verksamhetsbidrag 2	1588	1408	1528	1530	1550
Avskrivningar enligt plan	594	619	955	960	1003
Extraordinära poster	-3267	-977	0	0	0
DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT	-2273	-188	573	570	547
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER					
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Verksamhetsbidrags%	22,78 %	19,56 %	21,85 %	22,11 %	22,16 %
Avskrivnings%	11,1 %	10,7 %	17,5 %	17,9 %	18,5 %
RESURSER					
Tillsvidare anställda	39	40	42	40	40
Tidsbundet anställda	4	3	0	0	0

4.3 Yrkesakademin i Österbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; rektor

Verksamhetsidé

Yrkesakademin i Österbotten (YA!) ska höja yrkeskunnandet, kompetensen, konkurrenskraften och välbefinnandet i regionen med en näringslivsanpassad yrkesutbildning och en flexibel kompetensutveckling.

Vision

- YA! är en lärande organisation som ständigt förbättrar sin verksamhet.
- YA! är ett självklart val för yrkesutbildning på svenska i Österbotten.
- YA! är en viktig resurs för kompetenshöjning och en eftertraktad samarbetspartner för regionens närings- och arbetsliv.
- YA! är en yrkespedagogisk föregångare. Varje studerande når sina mål i fråga om utbildning, examen, arbete eller fortsatta studier.

YA! Policy

- Skapar de bästa förutsättningar för studerande att uppnå individuella mål
- Skapar de bästa förutsättningar för organisationer och företag att uppnå sina mål
- Skapar de bästa förutsättningar för regional utveckling med beaktande av de nationella målen
- Arbetar fortlöpande med ständiga förbättringar av verksamheten för personalen och organisationen
- Medverkar till ökad miljömedvetenhet och kunskap om hållbar utveckling
- Lär ut miljömedvetenhet och ger kunskap om hållbar utveckling genom vårt aktiva miljöarbete som ständigt förbättras och följer gällande lagstiftning och andra krav

Utmaningar och förändringar i verksamheten

Målsättningen för Yrkesakademin i Österbotten är att erbjuda arbets- och näringslivsanpassad yrkesutbildning samt flexibel kompetensutveckling. Det totala antalet studerandeplatser inom grundläggande yrkesutbildningen som finansieras genom enhetspris uppgår under år 2014 till 1420 studerandeplatser. Därtill ger YA även fristående examen, yrkesexamen och specialyrkesexamen genom olika finansieringsformer. För att säkra regionens behov av yrkeskunnig arbetskraft

och för att ge goda ekonomiska verksamhetsförutsättningar genom statsandels- och resultatfinansiering, bör dessa platser även framöver fyllas framgångsrikt. Det är samtidigt viktigt att säkerställa att rekryteringen av studerande görs så att studerandantalet hålls på en balanserad nivå. En yrkesutbildare i YA:s storlek bör kunna hantera en överskridning med ca 3 procent av fastställd kvot. Arbetet med framtidsscenario och prognostisering, riskhantering samt regionens utvecklingsplan kommer att ligga som grund då beslut fattas om inledande av nya utbildningar och avslutande av befintliga utbildningar. Dessa faktorer kommer likaså att tas i beaktande då det gäller fördelningen av resurser mellan olika studieområden. De pågående förändringarna i samhället med arbetslivets tilltagande behov av utbildning, den tilltagande nettoavgången i arbetskraften, minskade ungdomsårsklasser, nedgången i den offentliga ekonomin och kommunstrukturreformer är aktuella utmaningar för yrkesutbildningen. Detta innebär under år 2014 att arbete med att säkerställa ett utbildningsutbud som motsvarar behov och efterfrågan på arbetsmarknaden prioriteras. Strategiskt samarbete blir också en allt vanligare faktor för att vi ska lyckas fullfölja vår verksamhetsidé. Verksamheten ska anpassas till regeringsperiodens nedskärningar fram till år 2016.

Den behovsprövade finansieringen för samgången upphörde år 2010. Tack vare särskilt beslut om fortsatt finansiering även år 2011 har verksamheten kunnat pågå som tidigare under åren 2011 och 2012. Budgeten för år 2011 innehöll minskat antal årsverken, ett beslut som då inte verkställdes, varpå behovet av anpassning av personalstyrkan kvarstår år 2014 och framåt.

Genom sitt kvalitets- och ledningssystem (ISO 9001:2008) har YA en tradition av intern och extern (DNV) auditering, vilket kan ses som del av den interna kontrollen. Att upprätthålla och förstärka denna praxis förstärker också den interna kontrollen. YA:s ledningsgrupp kommer att arbeta med en aktiv riskhantering, som omfattar bl.a. effektiv budgetuppföljning, kontrollerad studerandevolym, reglering av kostnader o.s.v. Bygandet av Campus Kungsgården i Vasa har slutförts och året 2014 inleds med att nybygget tas i bruk av de enheter som tidigare har befunnit sig i Brändö.

YA förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

VERKSAMHETSMÅL	MÅL FÖR ÅR 2014	MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT
Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen.	Vi ger högklassig och flexibel utbildning som är anpassningsbar till individens, näringslivets och samhällets behov genom att ständigt utveckla utbud och innehåll i enlighet med YA:s strategi.	<p>En tydlig satsning på utbildningarna som efterfrågas inom energiklustret görs under året.</p> <p>Studering feedback och resultatfinansieringsmätarna samt av dem föranledda åtgärder följs upp.</p> <p>Aktiv kontakt till TE-byrån vid mätning av de examinerades sysselsättningsgrad. Målet är att ingen är arbetslös.</p> <p>Aktivt arbete med att utbildningsutbudet är attraktivt. Antal förstahandssökande i förhållande till antal nybörjarplatser över 1.</p> <p>Fortsatt arbete med att implementera aktivt lärande enligt uppgjord plan.</p>
	Vi upprätthåller och utvecklar YA:s image.	<p>YA syns och hörs i regionen via artiklar, deltagande i olika evenemang samt via deltagande i samarbets- och projektgrupper.</p> <p>Personalens välmående i arbetet i fokus. Personalen stöds i sin yrkesutövning via utvecklingssamtal och möjlighet till fortbildning.</p> <p>Förmän deltar i den ledarskapsskolning som startar i samkommunen.</p> <p>NPS-mätningar görs bland studerande, personal och arbetsplatsutbildare.</p> <p>Marknadsföringsinsatser kring specifika verksamheter.</p>
	Utveckla IKT-användningen.	IKT utbildningspaket som stöder arbetet med det pedagogiska programmet erbjuds personalen i enlighet med de egna arbetsuppgifterna.
	SÖFUK tar initiativ till ett allfinlandssvenskt samarbetskonsortium inom yrkesutbildningen.	Arbetet med bildandet av ett samarbetskonsortium fortsätter under året.

Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.

Samtliga YA studerande inom grundläggande yrkesutbildningen bereds möjlighet att minst en gång under studietiden besöka Wasa Teater.

Kulturpaket med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar utvecklas inom samkommunen.

Deltagande i samkommunens gemensamma aktiviteter.

Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.

Nya webbsidor lanseras och i anslutning till dem möjlighet att implementera nya tekniska lösningar för verksamheten.

Mobila verktyg som handledningshjälpmedel vid IA testas och utvärderas.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Produktpaket och tjänster utvecklas.

Fortsatt utveckling inom studievägar och -stigar i samarbete med avdelningarna och branscherna.

Examensrättigheter söks och upprätthålls inom branscher där efterfrågan på examen och utbildning finns.

Nya fortbildningar, nya utvecklings- och servicekoncept skapas och implementeras kontinuerligt inom ramen för de finansieringsmöjligheter som står till buds.

Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.

Medverka i informationen om våra tjänster och utrymmen och därigenom effektivera användningen av egna fastigheter. Ökad uthyrningsgrad av fastighetsmassan.

Granska prissättningen och kostnadsstrukturen av produkter/tjänster som säljs externt.

Utbildningstjänsternas prissättning har analyserats och marknadsanpassats.

Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet.

Svenska språket används aktivt inom samkommunen.

Projekt Taitaja-Mästare på svenska verkar för att tävlingarna 2014 i Lah-tis är levande tvåspråkiga.

Yrkesakademin i Österbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Resultatbudget					
Verksamhetens intäkter					
Statsandelar, enhetsprisfinansiering	19 248	19 256	18 270	17 504	17 214
Övriga intäkter	8 092	7 746	6 267	6 270	6 340
Verksamhetens intäkter totalt	27 340	27 002	24 537	23 774	23 554
Verksamhetens kostnader	21 701	20 941	18 539	17 885	17 527
Verksamhetsbidrag 1	5 639	6 061	5 998	5 889	6 027
Interna intäkter	43	11	13	14	15
Interna kostnader	5 347	5 681	5 650	5 542	5 681
Internt netto	-5 304	-5 670	-5 637	-5 528	-5 666
Verksamhetsbidrag 2	335	391	361	361	361
Avskrivningar enligt plan	377	391	361	361	361
DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT	-42	0	0	0	0
 EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER					
	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Verksamhetsbidrag %	1,22 %	1,45 %	1,47 %	1,52 %	1,53 %
Avskrivnings %	1,74 %	1,87 %	1,95 %	2,02 %	2,06 %
KVANTITETSMÅL					
Antal studerandeårsverken	2 004	1 944	1 889	1 867	1 847
Studerandevolym totalt	7 001	6 900	6 800	6 750	6 700
RESURSER					
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	246	233	227	223	219
Tidsbundet anställda	75	67	65	65	65
LOKALER (M2):					
Egna	52 326	53 453	51 463	51 463	51 463
Hyrda	9 950	9 950	7 836	7 836	7 836
LOKALER SAMMANLAGT	62 276	63 403	59 299	59 299	59 299

4.4 Wasa Teater–Österbottens regionteater

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; teaterchefen

Verksamhetsidé

- En konstnärlig teater med bredd och variation

Wasa Teater–Österbottens regionteater är den enda svenskspråkiga professionella teatern i svenska Österbotten. Till teaterns primära uppdrag hör att erbjuda regionens publik teaterföreställningar av hög konstnärlig kvalitet och en mångsidig repertoar som riktar sig till olika publikgrupper och åldrar.

Wasa Teater är ett svenskt kulturcentrum mitt i Österbotten med huvudscenen i Vasa, men med hela regionen som spelplats. Teaterns ambition är att bygga en aktiv relation till sin publik, dels genom angelägenhet och aktualitet i repertoarvalet, dels genom att skapa nätverk och forum för dialog med människorna i regionen. Tröskeln till teatern skall vara låg.

Wasa Teater vill vara österbottningarnas teater, en teater som behandlar för dem viktiga frågor, som är en källa till kraft, inspiration och glädje.

Verksamhetsplan för år 2014

Scener

Teatern ger föreställningar på sina olika scener i teaterhuset i Vasa. Scenerna är Stora scenen som rymmer 272 åskådare, Studion med 80–100 åskådarplatser, Vasallen med 62 platser och Magasinet med varierande antal åskådarplatser beroende på produktion.

Regionteaterverksamhet

Teatern har regionteaterstatus och bedriver turné- och föreställningsverksamhet inom och även utanför sin region. Under år 2014 kommer Wasa Teater att aktivt arbeta för att stärka kontakterna till sina regionscener och relationen till sin publik.

Wasa Teater agerar tillsammans med de övriga regionteatrarna i Finland för att framhålla betydelsen av ett mångsidigt och professionellt teaterutbud också utanför tätorterna. Teatrarna bygger gemensamma strategier och för diskussioner med politiker och tjänstemän för att trygga de ekonomiska förutsättningarna för regionteaterverksamheten.

Samarbete

Wasa Teater samarbetar under 2014 med Vapaa Teatteri (Berlinbaserad), Åbo Svenska Teater, Klockrike-teatern, Kokkolan kaupunginteatteri, Savonlinnan kaupunginteatteri och Riksteatern (Sverige) i produktionen *Sylvi* av Minna Canth. Uppsättningen blir tvåspråkig och får sin premiär i Berlin i augusti 2014. Därefter spelar den på alla de medverkande teatrarnas scener under hösten 2014 och våren 2015. Produktionen kommer till Wasa Teater våren 2015. Teater Viirus uppsättning av Kaj Korkea-ahos roman *Gräset är mörkare på andra sidan* får österbottnisk premiär på Wasa Teaters stora scen i februari 2014 och den österbottniska humorgruppen KAJ ger också tre framträdanden på stora scenen i februari.

WT förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

VERKSAMHETSMÅL	MÅL FÖR ÅR 2014	MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT	
Vi ska skapa delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen.	Teatern stärker banden till och utvecklar olika samarbetsmodeller med skolor och företag.	Teatern utvecklar nya workshopkoncept för skolor, föreningar och företag.	
	Teatern planerar ett större specialprojekt inom ramen för sitt publikarbete, som ytterligare skall fördjupa och utvidga teaterns relation och dialog med den österbottniska publiken.	Svenska kulturfonden har reserverat ett specialunderstöd för teatrars utvecklingsprojekt. Wasa Teater ansöker om understöd för ett större publikprojekt som inleds 2014.	Teatern söker anslag för att kartlägga publikens önskemål och tankar i en professionellt utförd enkätundersökning.
	Teatern eftersträvar ökat samarbete med samkommunens olika enheter.	Manuslabbverksamheten som år 2013 delfinansierats via KÖ kan i det fall att medel beviljas fortsätta som samarbete mellan Film i Österbotten, KulturÖsterbotten och Wasa Teater.	Samtliga YA studerande inom grundläggande yrkesutbildningen bereds möjlighet att minst en gång under studietiden besöka Wasa Teater.
Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.	Nya finansieringskällor utreds för att stöda den befintliga verksamheten i teatern.	Möjligheter till försäljning av tjänster, utökad annonsering och uthyrning av utrymmen utreds.	
	Teatern deltar i olika samarbetsprojekt med övriga teatrar och grupper som stöder teaterns ekonomi.	Teatern genomför i utvecklingssyfte ett samarbetsprojekt med Klockrike-teatern, Åbo Svenska Teater, Kokkolan kaupunginteatteri, Savonlinnan kaupunginteatteri, Vapaa Teatteri och Riksteatern. Teatrarna producerar gemensamt pjäsen Sylvi av Minna Canth som en tvåspråkig föreställning.	
	Produktpaket och tjänster utvecklas, bland annat möjligheten att erbjuda läsplattor där föreställningarna på stora scenen textas till svenska, finska och engelska.	Teatern söker understöd från fonder för att texta föreställningar på stora scenen och anskaffa läsplattor som erbjuds publiken.	

Vi ska trygga den svenska servicen och stödja vår österbottniska och finlandssvenska identitet.

Teatern stärker den österbottniska och finlandssvenska identiteten genom val av pjäser och projekt. Teatern förmedlar en positiv syn på finlandssvenskheten genom att bjuda in och intressera majoritets-språkgruppen för teaterns repertoar och verksamhet.

Teatern ger 7 premiärer år 2014 och turnerar i regionen med 55 föreställningar. Teatern tar emot 10 gästspelsföreställningar och sätter upp samproduktionen Sylvi som en tvåspråkig föreställning som spelar både på svenska och finska teaterscener.

Totalt ger teatern 282 föreställningar år 2014. Samproduktioner görs under förutsättning att samarbetet gagnar teaterverksamheten såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt.

Teatern samarbetar med Svenska nu för att få finska skolor att besöka teatern. Teatern öppnar teatern för finskspråkiga genom att erbjuda finska intrigberättelser och utveckla textningsteknik till stora scenens pjäser.

Wasa Teater-Österbottens regionteater

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Resultatbudget					
Verksamhetens intäkter					
Statsandelar, enhetsprisfinansiering	1 186	1 210	1 200	1 220	1 240
Kommunala driftsandelar	1 118	1 118	1 096	1 140	1 160
Övriga intäkter	907	829	699	720	740
Verksamhetens intäkter totalt	3 211	3 157	2 995	3 080	3 140
Verksamhetens kostnader	2 982	2 905	2 726	2 801	2 852
Verksamhetsbidrag 1	229	252	269	279	288
Interna intäkter	2	0	0	0	0
Interna kostnader	216	231	245	250	254
Internt netto	-214	-231	-245	-250	-254
Verksamhetsbidrag 2	15	21	24	29	34
Avskrivningar enligt plan	15	21	24	29	34
DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT	0	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER					
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnader per besökare €	72	81	79	81	83
Totalkostnad per föreställning €	9 886	14 031	10 621	12 833	13 083
Övriga intäkter i % av totalintäkter	28 %	26 %	23 %	23 %	24 %
Kommunernas betalningsandels %	35 %	35 %	37 %	37 %	37 %
Vksamhetsbidrag %	0,47 %	0,67 %	0,80 %	0,94 %	1,08 %
Driftsbidrag per besökare €	0,3	0,5	0,6	0,8	0,9
Avskrivnings %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
KVANTITETSMÅL					
Antal teaterbesökare	44 367	39 000	38 000	38 000	38 000
Antal premiärer	7	7	7	6	6
Antal föreställningar totalt	325	225	282	240	240
Antal turnéföreställningar	107	60	115	55	55
RESURSER					
Fastställt antal årsverken	44	44	44	44	44
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	31	33	33	33	33
Tidsbundet anställda	46	65	55	52	52
LOKALER (M2)					
Egna	5355	5 355	5 355	5 355	5 355
Hyrda	210	210	88	88	88
LOKALER SAMMANLAGT	5565	5565	5443	5443	5443

4.5 KulturÖsterbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; kulturchefen

Vision och verksamhetsidé

KulturÖsterbotten strävar i sin verksamhet till att ge kulturen synlighet och möjlighet genom:

- En tydlig svenskösterbottensk kulturidentitet
- Kreativa aktiviteter i samverkan mellan aktörer på alla nivåer
- Ett fördjupat samarbete vad gäller kultur och kreativa branscher

Tyngdpunkten i KulturÖsterbottens verksamhet år 2014 och framöver vilar på samarbete i olika former:

- Samarbete för kulturplanering och -utveckling i medlemskommunerna med kulturtjänstemän och kultur- och bildningsnämnder i SÖFUK:s medlemskommuner
- Samarbete för synliggörandet av österbottniska evenemang och aktiviteter inom kulturlivet med Österbottens förbund samt föreningar och organisationer i medlemskommunerna
- Samarbete för synliggörandet av svenskösterbottnisk och finlandssvensk litteratur med bibliotek, universitet, högskolor och andra läroanstalter, modersmåls-lärare, förlag och författare
- Samarbete för utvecklandet av det svenskösterbottniska kulturarvet med hembygds- och museiföreningar samt Österbottens landskapsmuseum och Finlands svenska hembygdsförbund
- Samarbete för utveckling av samarbete mellan gästkonstnårsresidens med etablerade och nya gästkonstnårsresidens i regionen samt Österbottens konstkommission

- Samarbete för synergier i kulturprofileringen och ett fördjupat kulturinnehåll i yrkesutbildningen med samkommunen SÖFUK:s övriga enheter
- Samarbete för informationsförmedling vad gäller Svenskfinland och finlandssvenska produkter och produktioner med nätverket av finlandssvenska Luckor
- Samarbete för planering och finansiering av finlandssvenska utvecklingsprojekt med etablerat nätverk av finlandssvenska organisationer, fonder och stiftelser
- Samarbete för välfärd genom kultur och kreativa branscher i de österbottniska landskapen med de österbottniska landskapsförbunden
- Samarbete kring en österbottnisk konst- och kultursatsning i samband med Umeå som kulturhuvudstad år 2014 med Österbottens konstkommission, konstnärer och kulturarbetare
- Samarbete för mittnordiska kultursatsningar kring bl.a. konstnårsresidens, mat, film och världsarv med Mittnordnordkommitten och dess kulturarbetsgrupp, medlemsförbund och -kommuner
- Samarbete i ett europeiskt perspektiv kring skapande av nya kontaktytor genom lokal dokumentation för konstnärer och kulturarbetare

Kulturprogram Österbotten 2014–17 färdigställs hösten 2013 i samarbete med Österbottens förbund och ger riktlinjerna för KulturÖsterbottens verksamhet framöver. I programmet finns satsningar på kulturarv och mångkultur, kultur- och konstfostran, kulturevenemang, välfärd genom kultur samt kreativa och kulturella näringar.

KÖ förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

VERKSAMHETSMÅL

Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen.

MÅL FÖR ÅR 2014

Vi ger högklassiga konststupper till regionens alla invånare och bidrar därigenom till att öka regionens livskraft och dragningskraft.

MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

Sju gästkonstnärer med hemort i Storbritannien, Holland, Schweiz, Tyskland och Sydkorea gästar konstnårsresidenset Ateljé Stundars, där verksamheten utvecklas i samarbete med Stundars museum och kulturcentrum.

Samarbetet med övriga gästkonstnärresidens inom olika konstformer i regionen utvecklas vidare. Samarbete utvecklas även inom den mitternordiska ramen.

KulturÖsterbotten utökar sin konstsamling med nya verk av svenskösterbottniska konstnärer och av de internationella gästkonstnärer som besöker Ateljé Stundars.

Österbottens virtuella evenemangskalender *Det händer i Österbotten* marknadsförs i samarbete med Österbottens förbund och medlemskommunerna med en målsättning på 100 000 besökare/år.

Inför sommarsäsongen sammanställs de österbottniska evenemangen i en tvåspråkig broschyr *Det händer i Österbotten 2014*, som utges i en upplaga på 10 000 ex och distribueras runtom i regionen.

Vi ger olika kulturyttringar synlighet och möjlighet.

Del 6 av skriften *Författarnas Österbotten* distribueras i en upplaga på 8 000 ex till skolor, bibliotek och kulturkanslier i regionen och andra valda delar av Svenskfinland.

Inom ramen för det Leader-finansierade utvecklingsprojektet *Kulturarvsresursen* skapas möjligheter för att förbättra verksamhetsförutsättningarna för de lokala museerna i Svenska Österbotten.

Kulturnämnden understöder utvecklingsprojekt av regional betydelse genom projektbidrag.

Regionala satsningar på barn- och ungdomskultur utvecklas vidare i samråd med Österbottens förbund. Det regionala danskonstcentret som verkar i tre landskap i Österbotten understöds.

Deltagande i en gemensam projektsatsning inom det regionala kultursamarbetet mellan de österbottniska

landskapen, *Kultur ger välfärd*, under perioden 2014–16.

Samarbetet med andra finlandssvenska intresseorganisationer kring en finlandssvensk dimension i EU-projektfinansieringen utvecklas.

KÖ deltar aktivt i det nordiska kultursamarbetet inom ramen för Mittnordenkommittén och Kvarkenrådet.

Inom ramen för det Leader-finansierade utvecklingsprojektet *Konst- och kultursommar Österbotten* dokumenteras nya konst- och kulturkontakter på historisk grund till regioner i Sverige och Tyskland.

Kundernas uppfattning kartläggs i högre grad bland annat genom enkätundersökningar.

Återkommande kundundersökningar görs vid Luckorna i Karleby och Sydösterbotten.

Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.

Samarbetet inom samkommunen kring *Österbottensk poesikalender* fortsätter. Årskalendern distribueras till samkommunens personal och samarbetsparter.

Manuslabbverksamheten, som år 2013 delfinansierats via KÖ, kan i det fall att medel beviljas fortsätta som samarbete mellan Film i Österbotten, KulturÖsterbotten och Wasa Teater.

Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.

En förnyad hemsida för KulturÖsterbotten utarbetas under året. KulturÖsterbotten och Luckorna marknadsför sin verksamhet i sociala medier som Facebook.

Databasen *Brösttoner* över svensk-österbottniska författare i historisk tid och nutid utvecklas vidare.

Ett nytt digitalt presentationsmaterial för kulturlivet i Österbotten skapas inom ramen för projektet *Konst- och kultursommar Österbotten*.

	Produktpaket och tjänster utvecklas.	Kulturpaketet med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar utvecklas inom samkommunen.
Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet.	Svenska språket används aktivt inom samkommunen.	<p>Litteraturprojektet <i>Brösttoner</i> lyfter fram det svenska språket och det svenskösterbottniska litterära arvet. Projektet synliggörs vid en finlandssvensk/svenskösterbottnisk helhet vid bokmässan i Vasa och andra litterära evenemang.</p> <p>Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänsteinnehavare fördjupas fortsättningsvis vid vår- och hösträffar kring aktuella teman, i samarbete med Österbottens förbund.</p> <p>Kulturnämnden håller tre av årets möten i samråd med medlemskommunerna Kristinestad, Larsmo och Malax. Kulturnämnden håller ett möte i samband med besök vid det europeiska kulturhuvudstadsåret 2014 i Umeå.</p> <p>Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten förstärker sin informationsverksamhet genom en utveckling av arbetet i närregionen. Olika temaveckor arrangeras vid båda Luckorna, bl.a. Svenska veckan i november. Målsättningen är att besökarantalet vid Luckorna är totalt 10 000 personer. Nätverket för de finlandssvenska Luckorna förstärks genom gemensamma satsningar.</p>
Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.	Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.	<p>KulturÖsterbotten samarbetar aktivt med fonder och stiftelser för att initiera och stöda svenskösterbottniska utvecklingsprojekt.</p> <p>Kulturnämnden utgör en del av styrelsen för Svenska Österbottens kulturfond (SÖK).</p> <p>Genom samarbete på olika nivåer och mellan olika kulturaktörer för tvärkulturella och tvärsektoriella</p>

kultur- och konstprojekt skapas möjligheter att utnyttja den minskande samhälleliga projektfinansieringen på ett optimalt sätt.

KÖ sätter fortsatt fokus på den interna kontrollen utgående från den fastställda instruktionen om intern kontroll.

KÖ satsar aktivt på att skapa och upprätthålla en god arbetslivskvalitet och arbetshälsa för sin personal. Samkommunens personalstrategi tillämpas i det dagliga arbetet.

KulturÖsterbottens kommunala betalningsandelar föreslås förbli 299 200 euro även för år 2014. Budgetförslaget för år 2014 för KulturÖsterbotten är totalt 602 694 euro, varav de kommunala betalningsandelarna skulle utgöra 49 %.

För projektbidrag till regionala utvecklingsprojekt har budgeterats 50 000 euro.

Huvudansvarsområdets specifika målsättningar för ekonomiplaneåren 2015–2016

KulturÖsterbottens verksamhet år 2015–2016 inriktas i enlighet med det förnyade *Kulturprogram Österbotten 2014–2017*.

Genom samarbete på olika nivåer och mellan olika kulturaktörer kring tvärkulturella och tvärspektoriella kultur- och konstprojekt skapas möjligheter att utnyttja den minskande samhälleliga projektfinansieringen på ett optimalt sätt.

Under planering är nya utrymmen för KulturÖsterbottens kansli i Vasa under år 2015.

KulturÖsterbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Resultatbudget					
Verksamhetens intäkter					
Kommunala driftsandelar	299	299	299	305	311
Övriga intäkter	293	313	304	310	316
Verksamhetens intäkter totalt	592	612	603	615	627
Verksamhetens kostnader	559	598	591	602	613
Verksamhetsbidrag 1	33	14	12	13	14
Interna intäkter	4	0	0	0	0
Interna kostnader	18	14	12	13	14
Internt netto	-14	-14	-12	-13	-14
Verksamhetsbidrag 2	19	0	0	0	0
Avskrivningar enligt plan	0				
DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT	19	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl.ändr.1	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnad per sv.spr. inv.€	5,98	6,34	6,25	6,38	6,50
Komm.andel per sv.spr. inv. €	3,10	3,10	3,10	3,16	3,22
Kommunernas betalningsandels %	50,51 %	48,86 %	49,59 %	49,59 %	49,60 %
RESURSER					
Antal svenskspråkiga invånare	96 539	96 499	96 412	96 450	96 500
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	5	4	4	4	4
Tidsbundet anställda	2	1	2	2	2
LOKALER (M2):					
Hyrd	110	110	102	102	102

5. Investeringsdel

Investeringsbudget för 2014 och ekonomiplan för 2015-2016

	Budget totalinvestering/ fleråriga projekt	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl. ändr.I	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Centralförvaltning och servicetjänster						
Campus Kungsgården						
Planering och övervakning		382 231	150 000			
Huvudbyggnad inkl. sanering av B, E-huset		13 963 749	10 953 487			
Investeringar i Campus totalt	35 290 000	14 345 980	11 103 487	0	0	0
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		3 292 562	4 507 700	400 000		
Försäljning av bestående aktiva		3 464 079	5 288 000	0		
Investeringar i Campus Kungsgården totalt		7 589 339	1 307 787	-400 000	0	0
Renovering internat I, Gamla Vasas	680 000		50 000	630 000		
Renovering av internat 5 och 6 i Gamla Vasas					400 000	
Renovering av internat 6 och 2 i Gamla Vasas						850 000
Renovering av f.d rektorsbostad	220 000	61 097	61 722			
Grundförbättring av markområden invid skolbyggnad, Närpes	120 000	54 371	65 000			
Markarbeten, Närpes				46 000		
Grundförbättring av skolbyggnad, Närpes					50 000	50 000
Byggandet av ridplan	90 000	18 872				
Grundförbättring av markområden invid byggnad 30 C i Gamla Vasas			30 000			
Sanering av uthyresfastigheter Gamla Vasas				30 000	55 000	
Investeringar i övriga byggnader totalt		134 340	206 722	706 000	505 000	900 000
Inkomster:						
Försäljning av bestående aktiva		1 560				
Investeringar byggnader totalt, netto		7 722 119	1 514 509	306 000	505 000	900 000
Yrkesakademin i Österbotten						
Maskiner och inventarier		317 308	300 000	298 000	300 000	300 000
Inventarier i Campus (ingår i 35,29 miljoner euro)		505 405	1 833 615			
Aktier och andelar		1 092				
Sammanlagt		823 805	2 133 615	298 000	300 000	300 000
Försäljning av bestående aktiva		77 754				
Investeringar totalt, netto		746 051	2 133 615	298 000	300 000	300 000
Wasa Teater						
Markarbeten, teaterfastigheten				150 000		
Maskiner och inventarier		114 777	112 308	0	50 000	50 000
Aktier och andelar		100				
Investeringar totalt		114 877	112 308	150 000	50 000	50 000
Inkomster:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		67 692				
Investeringar totalt, netto		47 185	112 308	150 000	50 000	50 000
Samkommunen totalt						
Utgifter/kostnader:						
Övriga utgifter med lång verkningstid		382 231	150 000			
Aktier och andelar		1 192				
Byggnader totalt		14 098 089	11 160 209	856 000	505 000	900 000
Maskiner och inventarier totalt		937 490	2 245 923	298 000	350 000	350 000
Investeringar totalt		15 419 002	13 556 132	1 154 000	855 000	1 250 000
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		3 360 254	4 507 700	400 000		
Försäljning av bestående aktiva		3 543 393	5 288 000			
Totala inkomster för investeringar		6 903 647	9 795 700	400 000		
Total nettoinvestering		8 515 355	3 760 432	754 000	855 000	1 250 000

6. Resultaträkning

	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl. ändr I	Budget 2014	% förändring 2013-2014
RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsinkomster	26 373 264	26 522 229	24 616 070	-7,2 %
Avgiftsinkomster	508 789	447 043	423 382	-5,3 %
Understöd och bidrag	3 949 536	4 294 431	3 317 027	-22,8 %
Övriga inkomster	1 389 362	992 597	861 970	-13,2 %
Intäkter totalt	32 220 951	32 256 300	29 218 449	-9,4 %
Tillverkning för eget bruk	315 904	-254 642	0	
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	20 273 060	19 629 522	18 162 715	-7,5 %
Köp av externa tjänster	5 121 001	5 378 281	4 415 030	-17,9 %
Material, förnödenheter och varor	3 507 499	3 425 979	3 171 634	-7,4 %
Understöd	51 603	60 000	54 000	-10,0 %
Övriga verksamhetskostnader	1 625 435	1 687 277	1 501 935	-11,0 %
Kostnader totalt	30 578 598	30 181 059	27 305 314	-9,5 %
Verksamhetsbidrag	1 958 257	1 820 599	1 913 135	5,1 %
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	20 601	5 000	5 000	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	10 220			
Räntekostnader	139 865	240 000	366 500	52,7 %
Övriga finansiella kostnader	1 493			
ÅRSBIDRAG	1 847 720	1 585 599	1 551 635	-2,1 %
Avskrivning enligt plan	992 683	1 031 309	1 340 176	29,9 %
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter	25 417	3 530 700	0	
Extraordinära kostnader	-3 292 562	-4 507 700	0	
Extraordinära poster totalt	-3 267 145	-977 000	0	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 412 108	-422 710	211 459	-150,0 %
Förändring i reserver och fonder	6 489	0	-211 459	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2 405 619	-422 710	0	

7. Finansieringsanalys

	Bokslut 2012	Budget 2013 inkl. ändr II förslag	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	1 847 720	1 585 599	1 551 635	1 568 000	1 692 000
Extraordinära poster	-3 267 145	-1 796 000	0		
Korrektivposter till internt tillförda medel	-98 943	-3 530 700	0		
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-15 419 003	-13 556 132	-1 154 000	-855 000	-1 250 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 360 255	5 326 700	400 000		
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva	3 543 393	5 288 000	0		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-10 033 723	-6 682 533	797 635	713 000	442 000
Förändring i lånebeståndet					
Minskning av långfristiga lån	-110 075	-110 000	-620 000	-620 000	-620 000
Ökning av långfristiga lån	4 000 000				
Förändring av kortfristiga lån	2 500 000	10 889 685	-5 288 000		
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i eget kapital	0	0	600 000		
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-733				
Förändring av omsättningstillgångar	-315 560				
Förändring av långfristiga fordringar					
Förändring av kortfristiga fordringar	3 389 124	-5 288 000	4 988 000	150 000	150 000
Förändringa av räntefria kort- och långfristiga skulder	699 306				
Finansieringens nettokassaflöde	128 339	-1 190 848	477 635	243 000	-28 000
Förändring av likvida medel	128 339	-1 190 848	477 635	243 000	-28 000
Likvida medel 31.12	1 690 848	500 000	977 635	1 220 635	1 192 635
Likvida medel 1.1	1 562 509	1 690 848	500 000	977 635	1 220 635

8. Balansbudget

Balansbudget	2012 Bokslut 1 000 €	2013 Budget 1 000 €	2014 Budget 1 000 €	2015 Plan 1 000 €	2016 Plan 1 000 €
Aktiva					
Bestående aktiva	45 129	46 506	44 056	43 561	43 413
Förvaltade medel	88	88	88	88	88
Rörliga aktiva	5 357	4 042	4 521	4 593	4 363
Omsättningstillgångar	689	388	400	388	388
Fordringar	2 977	2 650	3 139	2 980	2 778
Finansiella värdepapper	4	4	4	4	4
Kassa och banktillgodohavanden	1 687	1 000	978	1 221	1 193
Aktiva totalt	50 574	50 636	48 665	48 242	47 864
Passiva					
Eget kapital	35 451	28 865	28 917	29 012	29 107
Grundkapital	10 976	10 976	11 576	11 576	11 576
Övrigt eget kapital	24 475	17 889	17 341	17 436	17 531
Avskrivningsdifferens och reserver	694	688	782	879	1 047
Förvaltad kapital	215	218	218	218	218
Främmande kapital	14 214	20 865	18 748	18 133	17 492
Långfristigt främmande kapital	5 492	5 166	10 035	9 415	8 795
Kortfristigt främmande kapital	8 722	15 699	8 713	8 718	8 697
Passiva totalt	50 574	50 636	48 665	48 242	47 864

9. Bilagor

Kommunernas betalningsandelar 2014 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2013	KulturÖsterbotten		Allmän intressebevakning		KÖ och Allmän tillsammans	KÖ, Allmän intr. bevakn. 2013	Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift	Kommunens %-andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift			
Jakobstad	11015	11,42	34 183	11,42	32 527	66 710	66 626	84
Karleby	6263	6,50	19 436	6,50	18 494	37 931	38 102	-171
Korsholm	13197	13,69	40 955	13,69	38 970	79 925	79 423	502
Kaskö	384	0,40	1 192	0,40	1 134	2 326	2 342	-16
Korsnäs	1973	2,05	6 123	2,05	5 826	11 949	12 065	-116
Kristinestad	3937	4,08	12 218	4,08	11 626	23 844	24 058	-214
Kronoby	5429	5,63	16 848	5,63	16 032	32 880	33 110	-230
Larsmo	4578	4,75	14 207	4,75	13 519	27 726	27 447	279
Malax	4830	5,01	14 989	5,01	14 263	29 252	29 474	-222
Nykarleby	6595	6,84	20 467	6,84	19 475	39 941	40 057	-116
Närpes	8021	8,32	24 892	8,32	23 686	48 578	49 151	-573
Pedersöre	9820	10,19	30 475	10,19	28 998	59 473	59 401	72
Vasa	14856	15,41	46 103	15,41	43 869	89 972	89 099	873
Vörå	5514	5,72	17 112	5,72	16 283	33 394	33 546	-152
Summa	96 412	100	299 200	100	284 700	583 900	583 900	0

Kommunernas betalningsandelar 2014 för Wasa Teaters driftskostnader

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2013	Wasa Teater		Andel av driftsutgifter € år 2013	Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgifter €		
Vasa	14856	75,00	822 000	838 500	-16 500
Korsholm	13197	10,00	109 600	111 800	-2 200
Övriga kommuner	68359	15,00	164 400	167 700	-3 300
Summa	96412	100,00	1 096 000	1 118 000	-22 000
Jakobstad	11015	16,11	26 491	26 899	-408
Karleby	6263	9,16	15 062	15 383	-321
Kaskö	384	0,56	924	945	-21
Korsnäs	1973	2,89	4 745	4 871	-126
Kristinestad	3937	5,76	9 468	9 713	-245
Kronoby	5429	7,94	13 056	13 368	-312
Larsmo	4578	6,70	11 010	11 081	-71
Malax	4830	7,07	11 616	11 899	-283
Nykarleby	6595	9,65	15 861	16 172	-311
Närpes	8021	11,73	19 290	19 844	-554
Pedersöre	9820	14,37	23 617	23 982	-365
Vörå	5514	8,07	13 261	13 543	-282
Summa	68359	100,00	164 400		

Medlemskommunernas betalningsandelar år 2014

Kommun	Kultur- Österbotten	Allmän intressebe- vakning	Wasa Teater	Totalt 2014	Totalt 2013	Förändring	Förändring %
Jakobstad	34 183	32 527	26 491	93 201	93 525	-324	-0,3
Karleby	19 436	18 494	15 062	52 993	53 485	-492	-0,9
Kaskö	1 192	1 134	924	3 249	3 287	-38	-1,2
Korsholm	40 955	38 970	109 600	189 525	191 223	-1 698	-0,9
Korsnäs	6 123	5 826	4 745	16 694	16 937	-243	-1,4
Kristinestad	12 218	11 626	9 468	33 312	33 771	-459	-1,4
Kronoby	16 848	16 032	13 056	45 936	46 478	-542	-1,2
Larsmo	14 207	13 519	11 010	38 736	38 528	208	0,5
Malax	14 989	14 263	11 616	40 868	41 373	-505	-1,2
Nykarleby	20 467	19 475	15 861	55 802	56 229	-427	-0,8
Närpes	24 892	23 686	19 290	67 868	68 995	-1 127	-1,6
Pedersöre	30 475	28 998	23 617	83 089	83 383	-294	-0,4
Vasa	46 103	43 869	822 000	911 972	927 599	-15 627	-1,7
Vörå	17 112	16 283	13 261	46 655	47 089	-434	-0,9
Summa	299 200 €	284 700 €	1 096 000 €	1 679 900 €	1 701 900 €	-22 000	-1,3

Medlemskommunernas betalningsandelar för investeringar år 2014

(Betalningsandelarna bokförs i samkommunen som ökning av grundkapitalet)

Ägarkommunernas andel i samkommunens grundkapital 1.1.2014 och 31.12.2014									
Kommun	Grundkapital utbildning 1.1.2014		Inbetalningar till grund- kapitalet 2014	Grundkapital utbildning 31.12.2014		Grundkapital regionteater 31.12.2014		Grundkapital totalt 31.12.2014	
	%	€		%	€	%	€	%	€
Jakobstad	4,64	472 835	27 831	4,64	500 666	2,28	17 831	4,48	518 497
Karleby	2,31	235 941	13 888	2,31	249 829	1,41	11 027	2,25	260 856
Kaskö	0,33	33 562	1 975	0,33	35 537	0,10	782	0,31	36 319
Korsholm	20,04	2 042 886	120 243	20,04	2 163 129	10,00	78 207	19,36	2 241 336
Korsnäs	2,42	246 488	14 508	2,42	260 996	0,47	3 676	2,29	264 672
Kristinestad	5,32	541 831	31 892	5,32	573 723	1,03	8 055	5,03	581 778
Kronoby	2,68	273 343	16 089	2,68	289 432	1,26	9 854	2,59	299 286
Larsmo	2,15	218 676	12 871	2,15	231 547	0,76	5 944	2,05	237 491
Malax	9,39	957 185	56 340	9,39	1 013 525	1,08	8 446	8,83	1 021 971
Nykarleby	5,08	517 914	30 484	5,08	548 398	1,44	11 262	4,83	559 660
Närpes	12,26	1 250 202	73 586	12,26	1 323 788	1,96	15 329	11,57	1 339 117
Pedersöre	5,31	540 939	31 839	5,31	572 778	1,90	14 859	5,08	587 637
Vasa	17,96	1 830 926	107 768	17,96	1 938 694	75,00	586 555	21,81	2 525 249
Vörå	10,11	1 031 031	60 686	10,11	1 091 717	1,31	10 247	9,52	1 101 964
Sammanlagt	100,00	10 193 759	600 000	100,00	10 793 759	100,00	782 074	100,00	11 575 833

