



Svenska Österbottens förbund  
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2017  
EKONOMIPLAN 2018-2019



# Innehåll

1. Budget 2017 och ekonomiplan 2018-2019	4
Verksamhetsidé	4
Vision	4
Strategi	4
2. Allmänt om budget och ekonomiplan	6
2.1 Stadganden om budget och ekonomiplan	6
2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)	6
2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar	6
3. Driftsbudgeten för 2017 och ekonomiplanen för 2018-2019	7
3.1 Intäkterna och kostnaderna	7
3.2 Bindningsnivåerna	7
3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster	7
3.4 Interna poster	7
3.5 Balansering av ekonomin	8
3.6 Grundkapital	9
3.7 Detaljmotiveringar	9
3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten	10
3.9 Investeringar	11
4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser	14
4.1 Samkommunen totalt	14
4.2 Centralförvaltning och servicetjänster	15
4.3 Yrkesakademin i Österbotten	18
4.4 Wasa Teater-Österbottens regionteater	22
4.5 KulturÖsterbotten	26
5. Investeringsdel	30
6. Resultaträkning	31
7. Finansieringsanalys	32
8. Balansbudget	33
9. Bilagor	34
Kommunernas betalningsandelar 2017 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning	34
Kommunernas betalningsandelar 2017 för Wasa Teaters driftskostnader	34
Kommunernas betalningsandelar totalt år 2017	35

# 1. Budget 2017 och ekonomiplan 2018-2019

## 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 Yrkesakademien 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 Åbo Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi och bevakar medlemskommunernas intressen för den svenskspråkiga yrkeshögskoleutbildningen. Åbo Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi driver Yrkeshögskolan Novia.

Samkommunen är en aktiv part i utvecklandet av fastigheterna i samkommunens direkta och indirekta ägo.

### Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

### Strategi

Vi är lyhörda för och samverkar med den värld vi lever i.

#### Tyngdpunktsområden:

- Vi samarbetar med arbets- och näringslivet
- Vi deltar i den digitala utvecklingen
- Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt
- Vi är professionella och flexibla

#### Våra särdrag:

##### VI ÄR

- lokala och tillgängliga
- effektiva och företagsamma
- människonära och inkluderande
- nationellt unika
- dokumenterat bra på det vi gör

#### Tyngdpunktsområden i 2017 års budget och ekonomiplan 2018-2019

Samkommunens strategi, som fastställdes sommaren 2016, tar fasta på den föränderliga omvärlden samkommunen idag finns i och på de krav som ställs på vår verksamhet framöver. Visionen grundar sig på att vår verksamhet ska klara sig i en konkurrenssituation. Vi konkurrerar med utbildningar, teatrar och kulturaktörer, inte bara i vår egen region, utan även utanför vår egen region. För att vi ska vara attraktiva och locka kunder bör verksamheten vara av samma standard som ute i världen. Strategin grundar sig på att vi öppet och nyfiket är delaktiga i samhället. Vi ska ta till oss influenser i samhället och utgående från vår vision verka på bästa sätt. Samkommunstyrelsen godkände visionen, strategin och dess tyngdpunktsområden inför planeringen av budgetåret 2017 och ekonomiplaneåren 2018-2019.

Förvaltningsmässigt ställer den nya kommunallagen krav på vissa förändrade rutiner och även på en total uppdatering av förvaltningsstadgan i samkommunen.

Bland annat avskaffas samtliga instruktioner för att istället ersättas av en förvaltningsstadga där beslutsrätten och dess delegering tydligt definieras. Den nya kommunallagen poängterar även ägarstyrningen av organisationen samt expertkunnande i ägarstyrningen. Detta är något som bör tas i beaktande då nya stadgor och avtal görs upp. Det nya grundavtalet och förvaltningsstadgan ska gälla senast från att den nya kommunallagen i sin helhet träder ikraft 1.6.2017. Den kommande EU-dataskyddsförordningen kan medföra utökade kostnader och förändrade arbetssätt för samkommunen, om denna träder ikraft såsom nu beretts i EU-kommissionen. Den planerade förnyelsen av lagarna kring andra stadiets yrkesutbildning kommer att kräva insatser från samkommunens sida redan under beredningen av lagen, som förväntas träda ikraft år 2018.

#### **Verksamhetsstyrningen utgår från de i visionen fastställda tyngdpunktsområdena enligt följande:**

- Vi samarbetar med arbets- och näringslivet
- Vi deltar i den digitala utvecklingen
- Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt
- Vi är professionella och flexibla

Fortfarande är den vikande offentliga ekonomin ett element som kraftigt påverkar samkommunens verksamhet. De aviserade nedskärningarna tvingar till ännu mer konsolidering av verksamheten, samtidigt med satsningar på åtgärder som tryggar verksamheten framöver. Samkommunen har mellan åren 2011 och 2016 förlorat drygt 6,5 miljoner (-20%) av den externa finansieringen. De ytterligare statliga nedskärningarna, som i värsta fall kan uppgå till 2 miljoner euro år 2017, kräver kompletterande externa intäkter i hela samkommunen. Trots att vi, i enlighet med riktlinjerna från regeringen och Undervisnings- och kulturministeriet, exempelvis för utbildningsverksamheten minskat antalet fasta verksamhetspunkter från 11 till 5 enheter, och i och med det även minskat antalet egna och upphyrda kvadratmeter från ca 66 000 m<sup>2</sup> år 2011 till 48 292 m<sup>2</sup> år 2016 (en minskning med 26,8 procent), räcker åtgärderna ändå inte till med den statliga ekonomi som nu råder. En positiv sak är ändå att vi under flera år långsiktigt arbetat med åtgärderna, vilket gör att plötsliga dramatiska åtgärder inte måste göras nu, utan ändringsarbetet kan i stort göras under lugnare former. Klart är ändå att verksamhetssätten, särskilt inom andra stadiets yrkesutbildning, förändras och för att ha en möjlighet till fortsatt verksamhet måste vi anpassa oss till de kriterier som Undervisnings- och kulturministeriet ger.

Under budgetåret firar nationen Finland sitt 100-årsjubileum. Alla enheter i samkommunen kommer via sin verksamhet att uppmärksamma jubiléet såväl internt som externt.

Samkommunens uppdrag är kultur och utbildning på svenska i Österbotten. Den unika helhet samkommunen utgör kunde på ett ännu tydligare sätt lyftas fram. Här avses inte enbart aktörer som direkt arbetar för eller inom organisationen, utan även övriga aktörer med svenska som tyngdpunkt. Genom åren har samkommunens unikum inte alltid fått det fokus som uppdraget i sig ger. Detta är en aspekt som även kan noteras i samband med anpassningen till den nya kommunallagen.

Under budgetåret och ekonomiplanepreioden kommer renoveringen av Wasa Teater att vara den enskilt största investeringen. Arbetet med att planera omfattningen av renoveringen, utgående från de givna ekonomiska ramarna, inleddes redan under 2015. Målsättningen med renoveringen av den snart 100-åriga teatern är att ha ett modernt välfungerande och effektivt teaterhus även i framtiden. Därför kommer åtgärderna att koncentreras till utrymmena kring teaterns hjärta, dvs. kring den stora scenen. Förutom själva fastighetsrenoveringen är tyngdpunkten även på ett förändrat arbetssätt, i och med möjligheten att spela s.k. repertoarteater efter renoveringens slutförande.

Kravet på ökad digitalisering och effektivisering ses även inom förvaltningen. Nuvarande ekonomiförvaltnings- och HR-applikationer börjar nå slutet på sin livscykel och programunderhållet för dessa upphör från leverantörens sida. Vi står därför inför ett läge där ny programvara ska upphandlas, då närliggande parter inte visat intresse för samanskaffningar och samarbete kring dessa för kärnverksamheten viktiga stödfunktioner. I samband med upphandling av nya IT-system bör beaktas programmets möjligheter till ett effektivare beslutsfattande och internkontrollsystem än tidigare.

Samkommunen är, förändringarna till trots, en kunskapsorganisation som står och faller med sin personal. Vikten av att bibehålla arbetsglädjen och den behövliga glimten i ögat hos personalen kan inte nog poängteras. Att bibehålla, till och med öka, arbetsglädjen hos personalen i ekonomiska kristider är en utmaning att tänka på för såväl ägarna i sin ägarstyrning av organisationen, som för samkommunens förtroendevalda och ledning samt sist men inte minst medarbetarna själva.

## 2. Allmänt om budget och ekonomiplan

### 2.1 Stadganden om budget och ekonomiplan

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda med beaktande av stadgandena i kommunallagen 110 § 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 planperioden.

### 2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)

Budgeten har uppgjorts utgående från följande resultatenheter:

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

### 2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar

Budgeten 2017 och ekonomiplanen 2018–2019 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 planperioden.

## 3. Driftsbudgeten för 2017 och ekonomiplanen för 2018-2019

### 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 kostnader för revision, samkommunstämma, samkommunstyrelse och den gemensamma förvaltningen. Servicetjänster omfattar ekonomiförvaltning, fastigheter, IT-stödfunktion, personalförvaltning och gemensam informationsverksamhet. Skillnaden mellan verksamhetskostnaderna och -intäkterna utgör resultatenhetsens 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 2017 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 mindre intäkter än budgeterat, måste den även minska på utgifterna för att inte underskrida verksamhetsbidraget. Som en följd av detta är verksamhetsbidraget hela samkommunens bindningsnivå för år 2017.

#### Investeringsdelen

Anslagen i investeringsdelen står till respektive resultatenhets förfogande för de ändamål och till de belopp som samkommunstyrelsen godkännt. 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 en resultatenhet har tagit emot en tjänst eller vara av en annan resultatenhet. Överlåtelsen sker till självkostnadspris inklusive avskrivningar. Inom YA har även internt interna transaktioner inom resultatenheten ner till branschnivå budgeterats bland interna

poster. Som interna poster mellan resultatenheterna 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 den planerade reoveringen och tillbyggnaden av teaterfastigheten inför teaterns 100-årsjubileum år 2019, beräknas nytt främmande kapital behöva lyftas om max 2 miljoner euro under år 2019.

Arbetet med att under en sju till åtta års period anpassa samkommunens verksamhet från en volym som omsatt nästan 33 miljoner euro årligen till en volym på cirka 24,5 miljoner fortsätter under budgetåret och ekonomiplanperioden. Minskningen på närmare 26 procent är kännbar för alla som verkar i och kring organisationen. Utmaningarna i anpassningsprocessen är många, största är kanske medvetandegörandet om att verksamheten efter en så stor nedskärning inte kan jämföras med verksamheten då den omsatte 33 miljoner euro. Finansieringssystemet för samkommunen bygger som tidigare på huvudmannafinansiering, där statsandelarna bestäms enligt ett pris per enhet som betalas till huvudmannen per studerande.

Maximala antalet årsverken för teatrar i nästa års budget är enligt UKM:s budgetförslag på aningen lägre nivå än i år, 2 469 årsverken. Det genomsnittliga moms fria enhetspriset för teatrar är 52 882 euro, varav 37 procent finansieras via statsandelar. Enligt de uppgifter som finns angående teatrarnas enhetsprisfinansiering, vid samkommunens budgetberedningsskede, kommer finansieringen av teatrarna att minska med två procent år 2017 jämfört med år 2016.

En reform av yrkesutbildningen på det andra stadiet är en del av statsminister Juha Sipiläs strategiska regeringsprogram. Syftet, utgående från ministeriets texter, är att yrkesutbildningen blir en helhet som bygger på kompetens och som utgår från klienten. Det här är ett sätt att effektivisera yrkesutbildningen. En central utgångspunkt är att man i alla delar av landet och för alla klientgrup-

per kan erbjuda kvalitativt högtstående yrkesutbildning, som motsvarar arbetslivets och individernas behov och som därtill verkställs på varierande sätt. Systemet med yrkesutbildning resulterar i kunnig arbetskraft för arbetsmarknadens behov och stöder kompetensutvecklingen hos dem som redan är verksamma i arbetslivet. Yrkesutbildningen fungerar i nära samarbete med arbetslivet och utvecklar det. Med början från år 2017 skär man enligt regeringsprogrammet bestående ner finansieringen för yrkesutbildningen, som en del av den anslutande yrkesutbildningsreformen. För att stabilisera den offentliga ekonomin har regeringen beslutat att skära ner på de offentliga utgifterna. Enligt planen för den offentliga ekonomin är nedskärningen 190 miljoner euro inom yrkesutbildningen. Antagandet är att de anordnarspecifika nedskärningarna är 10 procent i förhållande till statsandelarna år 2016. Som en del av regeringen Sipiläs spetsprojekt för andra stadiets yrkesutbildning genomför Undervisnings- och kulturministeriet (UKM) en genomgång av upprätthållarnas verksamhet och ekonomi till och med år 2020. På basen av resultaten kallas upprätthållare in för diskussioner med ministeriet. Enligt de uppgifter som nu föreligger om lagstiftningsändringen, ska eventuellt upprätthållartillstånden sökas på nytt av de som har för avsikt att bedriva yrkesutbildning på andra stadiet från och med 2018. Huruvida det verkställs är högst oklart på grund av de motstridiga uppgifter som sipprar ut från reformarbetet. Enligt de uppgifter som finns tillhanda vid beredningen av samkommunens budget kommer nedskärningarna i enhetsprisfinansieringen vara större än aviserade 10 procent. Så stora summor som 12,5–13 procent har figurerat i rapporteringen.

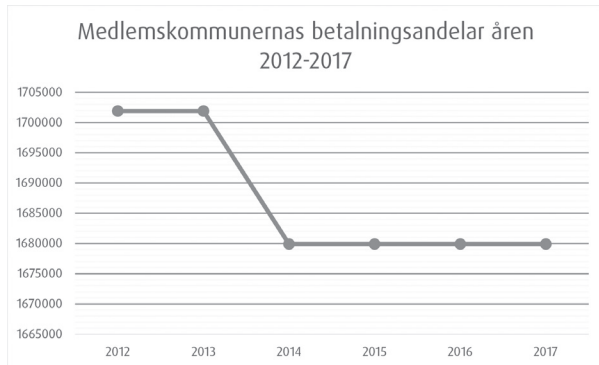
För samkommunens del kommer de stora aviserade nedskärningarna att medföra väldiga utmaningar särskilt då lagstiftningen som reglerar andra stadiets yrkesutbildning från och med år 2018 är okänd.

Samarbetsförhandlingar med personalen har genomförts i fyra omgångar under åren 2012 till 2016, för att kunna motsvara kostnaderna mot den av finansierarna minskade finansieringen under budgetåren fram till år 2016. Målsättningen med anpassningsåtgärderna är att fortsättningsvis ha en högklassig utbildning för såväl unga som vuxna, trots att en minskning av personalkostnadernas andel av totalkostnaderna har varit oundviklig. Verkställs regeringens sparplaner, så som de presenterats hösten 2016, kan fortsatta samarbetsförhandlingar med personalen inte uteslutas.

Målsättningen är att samkommunens totala verksamhet ska vara högklassig och vara regionalt angelägen trots de nedskärningar som görs från statligt håll. I enlighet med



målsättningen att vara lyhörd för ägarnas åsikter och ekonomiska situation har budgeten beretts så att betalningsandelarna för allmänna intressebevakningen, regionteaterverksamheten och kulturverksamheten är på samma nivå som åren 2014–2016.



### 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 31.12.2015 till 11 575 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 13 360 087,43 euro. I budgeten för år 2017 och planperioden åren 2018–2019 finns inga kommunala betalningsandelar inräknade som skulle höja grundkapitalet.

### 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 innebär att yrkesutbildningens budgetramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det verkliga studerandeantalet. Utgående från styrelsens budgetförslag uppbärs därför för samkommunens utbildningsenhet år 2017 ingen kommunal driftandel, trots att samkommunens alla ägare, förutom Vasa stad, är nettovinnare i effekten av den nedskärning av yrkesutbildningen på andra stadiet som nu genomförs. Inbesparingen för kommunerna är i statsandelssystemet ca 35 euro per invånare i kommunen. För yrkesutbildningens del har

den statliga finansieringen i 2017 års budget kalkylerats utgående från Undervisnings- och kulturministeriets fattade beslut om studerandeantalet inom den grundläggande yrkesutbildningen. Nedskärningen har gradvis skett under åren 2014–2016 enligt följande:

År	Minskning	Antal platser
2014	5 platser	1 420
2015	25 platser	1 395
2016	25 platser	1 370

Upprätthållartillståndet ger således i nuläget finansiering för totalt 1370 studerande inom den grundläggande yrkesutbildningen. Budgeten för år 2017 baseras på 1370 studerandeplatser med en sänkt enhetsprisfinansiering om 11 procent (10 procent plus ev. lägre resultatfinansiering). Tilläggsutbildningens enhetsprisfinansiering skärs också med 10 procent. Totalt budgeterar YA med 1764 studerandeårsverken (1847 årsverken i 2016 års ursprungliga budget). Sänkningen i statsandelsfinansieringen innebär totalt en sänkning om dryga 1,8 miljoner euro. De slutliga uppgifterna om priserna per enhet år 2017, både gällande yrkesutbildningen och teatern och kommunernas finansieringsandelar, kommer i olika skeden under hösten 2016.

År 2015 fick YA 833 246 euro i resultatbaserad finansiering och i år 1 228 958 euro, trots att YA båda åren placerade sig på en andra plats bland s.k. stora utbildningsanordnare. Utfallet av resultatfinansieringen för år 2017 är oklart men preliminärt visar alla mätare, dvs. genomslagskraftsmätare, personalfortbildningsmätare och lärarbehörighetsmätaren, aningen lägre värden än i år. 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 årets budget.

Den behovsprövade förhöjningen gav år 2015 endast 80 310 euro avsett för Mästare på svenska, i år erhålls 87 389 euro. Den behovsprövade förhöjningen är igen oklar inför budgetåret, men man kan utgå ifrån att beloppet ungefär kommer att vara på samma nivå som tidigare för Mästare på svenska.

I och med att samarbetsavtalet med Vasa stad om ordnandet av läroavtalsutbildning sägs upp per 31.12.2016 kommer YA att fr.o.m. 1.1.2017 ordna läroavtalsutbildning i egen regi. Enhetsprisfinansiering om 300 000 euro för ändamålet har beräknats i budgeten för år 2017. Vid uppgörandet av budgeten finns inga uppgifter om hur finansiering beviljas av ministeriet,

på basen av ansökan som har lämnats in hösten 2016. I samkommunens utbildningstillstånd finns tillstånd för läroavtalsutbildning för såväl den grundläggande utbildningen som för tilläggsutbildningen.

Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar ca 20 miljoner euro, varav 15,4 miljoner euro (ca 77 procent av verksamhetens intäkter) består av enhetsprisfinansiering. YA:s budgetförslag gällande externa intäkter är ca 1,8 miljoner euro lägre än årets budget.

#### Wasa Teater–Österbottens regionteater

Wasa Teaters budgetförslag för år 2017 omfattar tre miljoner euro. Budgeten finansieras till 36 procent med kommunala driftsandelar, till 38 procent med statlig enhetsprisfinansiering och till 22 procent med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen beräknas till samma belopp som åren 2014–2016, dvs. totalt 1 096 000 euro. Delägarkommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. Statsandelen till teatrar och orkestrar är 37 procent av enhetspriset för ett årsverke. År 2012 minskade det statliga anslaget för teatrar med 5 miljoner, vilket ledde till en sänkning av enhetspriset med ca 2,6 procent. Från år 2014 har staten också frusit indexjusteringen av enhetspriset. År 2014 och 2015 sänktes regionteatrarnas behovsprövade understöd; för Wasa Teaters del med 15 000 euro år 2014 och 3 000 euro år 2015. År 2015 hade teatrarna möjlighet att söka ett specialstöd för sysselsättande åtgärder. Wasa Teater sökte och erhöll 30 000 euro i specialstöd. År 2016 sjönk enhetspriset med 3,4 procent medan det behovsprövade understödet för regionteaterverksamheten höjdes till 300 000 euro (samma nivå som år 2013). Wasa Teater har i dag en enhetsprisfinansiering om 44 årsverken och antalet årsverken år 2017 beräknas vara på samma nivå. Den behovsprövade statsandelen som teatern erhåller för regionteaterverksamheten beräknas likaså vara på samma nivå som år 2016. Finlands Teatrar rekommenderar dock, utgående från tidigare sparbeslut inom ministeriet, att teatrarna bereder sig på att enhetsprisfinansieringen sjunker också nästa år. Teatern utgår därför i nuläget i budgetarbetet från en tvåprocentig sänkning av enhetspriset år 2017. För att lindra effekterna av statens nedskärningar och kommunernas trängda ekonomi bör teaterns verksamhet utvecklas så att egenfinansieringsandelen i teaterverksamheten är stabilt växande.

En ständig minskning av såväl statsunderstödet som de kommunala betalningsandelarna till teatern riskerar på sikt att urholka teaterutbudet. Särskilt teaterföreställningar riktade till mindre resursstarka grupper

som barn, ungdomar och äldre lider av de allt snävare ekonomiska ramarna.

#### KulturÖsterbotten

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2017 omfattar 659 000 euro. Verksamheten finansieras, tack vare gott arbete med externa aktörer och försäljningsintäkter, till 54,7 procent med externa inkomster och till 45,3 procent med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro, vilket är samma belopp som åren 2012–2016. 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 30 procent försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten, 21 procent är understöd från EU och 49 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 240 000 euro. Ränteintäkterna beräknas till 5 000 euro och räntekostnaderna till 245 000 euro. Största delen av samkommunens främmande kapital är säkrade genom rörlig ränta som omformats till fast ränta via säkringsinstrument. Räntekostnaderna för det kortfristiga främmande kapitalet har under detta år via kommuncertifikatsprogram hållits på en mycket låg nivå.

#### Årsbidrag, avskrivningar, extraordinära poster och resultat

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 846 848 euro och avskrivningarna till 1 302 853 euro vilket efter förändring i fonder ger ett beräknat +/- noll resultat för räkenskapsperioden. Bland extraordinära poster finns 950 000 euro beaktat som en följd av att samarbetsavtalet med Vasa stad om läroavtalsutbildning sägs upp per 31.12.2016 och YA fortsätter med läroavtalsutbildning i egen regi från årsskiftet. För att driva läroavtalsverksamheten vidare i egen regi bildas en fond som kan förkovras ifall samkommunens resultat är positivt. I budgeten för år 2017 beräknas fonden kunna ökas med ca 0,6 miljoner euro.

### 3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten

I huvudansvarsområdenas resultatbudgeter beskrivs de ekonomiska målsättningar för verksamheten samt ekonomiska nyckeltal och resurser. Tillsammans bildar de

resultatbudgeten för hela samkommunen.

Största investeringen under budget- och ekonomiplanepreperioden är renoveringen av Wasa Teater inför dess 100-årsjubileum. Renoveringen/utbyggnaden är planerad till en total kostnad om 6 miljoner euro, på basen av de preliminära skisser Arkitektbyrå Gerd Hytönen gjort på bekostnad av Wasa Teaters stiftelse. Efter som tillbyggnaden kring stora scenen kräver en utökad bygggrätt på tomten har anhållan om utökad bygggrätt lämnats in och godkänts av stadsfullmäktige i Vasa stad. Utgående från en offentlig upphandlingsprocess har Laaja arkitekter, med Anders Höglund som ansvarig arkitekt, våren 2016 valts till huvudplanerare för projektet. Även sidoplanerare har under år 2016 valts för renoveringen. På basen av de preliminära skisserna är utbyggnadsbehovet ca 500 kvadratmeter. Största ingreppet i fastigheten görs kring stora scenen vars teknik helt är i behov av förnyande. Tekniken kring dekor och kulisshantering är från 1950-talet och åtgärdades inte vid senaste renovering år 1997. Genom en förnyelse av scenen och scentekniken förväntas en bättre användning av de tillbudsstående resurserna, både personella och utrymmesmässiga. Anhållan om att få statlig finansiering för projektet har sänts in till Undervisnings- och kulturministeriet. På basen av preliminära uppgifter kan 20–25 procent av investeringen finansieras via statsunderstöd. Detta innebär att ca 4,5 miljoner euro behöver finansieras på annat sätt. Anhållan om extern finansiering, främst från de finlandssvenska fonderna, är under arbete och kommer till största delen att vara säkerställd under hösten 2016. Renoveringen planeras ske under spelåret 2018–2019, så att återinvigningen av den renoverade teatern kan ske i samband med 100-årsfirandet hösten 2019. Den avskrivningsbara nettokostnaden för teatern påverkar de kommunala betalningsandelarna i driftsbudgeten årligen under avskrivningstiden från och med år 2019.

Enligt samkommunstyrelsens beslut 8.10.2014 § 115 föreslås för samkommunstämmen att på basen av ansökan från Yrkeshögskolan Novia bevilja medel ur campusfonden om 100 000 euro per år under åren 2014-2017 för att stärka Novias verksamhetsförutsättningar i Vasa under en tid av minskad statlig finansiering. Beloppet syns i samkommunens budget- och ekonomiplan i resultaträkningen som betalda understöd och förändring i fonder samt i balansräkningen som minskning av fonder och kassamedel.

Avvikande från tidigare år har budgetåret och ekonomiplanåren budgeterats med verksamhet även inom läroavtalsväsendet. För att effektivt integrera läroav-

talsutbildningen med övriga YA utbildningar planeras läroavtalsverksamheten lyda under avdelningen näringslivs- och utvecklingstjänster inom YA, trots att gällande förvaltningsstadga avvisar centralförvaltningen som organisatorisk hemvist för verksamheten. I samband med förnyandet av förvaltningsstadgan under år 2017 kommer detta att korrigeras.

Ägarstyrningen för det helägda dotterbolaget Edu YA Ab är aktiv och målinriktad.

### 3.9 Investeringar

På grund av det ekonomiska läget föreslås att samtliga investeringar, förutom teaterns renovering och anslag för byte av program för HR-, löneräkning och ekonomiförvaltning, skjuts fram i ekonomiplanepreperioden så att investeringar utöver dessa tas in tidigast år 2019. I det fall att fastigheten på Seriegatan 2 enligt planerna kan säljas och förhandsuppgifter om att en del av försäljningsvinsten kan bokföras som statsandel för sanering av internat 2, kommer det att aktualiseras under år 2017. Fastigheten Seriegatan 2 är till årsskiftet 2016–2017 uthyrd till Yrkeshögskolan Novia. Fastigheten är belagd med statens 30-åriga återkrav.

Totalinvesteringarna för år 2017 uppgår till 380 000 euro. I beloppet ingår 350 000 euro i planeringskostnader för renovering och tillbyggnad av teaterfastigheten inför 100-årsjubiléet år 2019 och 30 000 euro för anskaffning av HR-program som planeras tas i bruk 1.1.2018. Finansieringsandelar om 350 000 euro för renoveringen av teaterfastigheten beräknas för år 2017 vilket gör att nettoinvesteringen blir 30 000 euro för budgetåret.

År 2018 reserveras 2 550 000 euro för renovering och tillbyggnad av teaterfastigheten inför 100-årsjubiléet år 2019. Själva byggtiden är planerad till våren 2018–våren 2019. Renoveringen som koncentreras till stora scenen och dess närområden, men även till vissa övriga fasta konstruktioner, är beräknad till 6 miljoner euro inklusive planeringskostnader åren 2016–2017 och vissa inventarier. I beräkningarna ingår även en tillbyggnad av fastigheten om knappt 500 m<sup>2</sup>. För projektet beräknas finansieringsandelar om ca 4 miljoner euro, vilket gör att nettoinvesteringen beräknas bli totalt 2 miljoner euro. Nettoinvesteringen finansieras via upptagande av främmande kapital. Den beräknade finansieringsandelen uppgår till 2 550 000 miljoner euro år 2018.

År 2018 reserveras 100 000 euro för byte av HR-, ekonomi- och löneprogram, där ibruktagandet för ekonomi- och löneprogramdelen planeras till 1.1.2019.

År 2019 reserveras 3 000 000 euro för renoveringen och tillbyggnaden av teaterfastigheten. Finansieringsandelen beräknas till 1 050 000 euro.

Hösten 2013 uppgjorde YA:s direktion en utvecklingsplan för internatverksamheten och internatfastigheterna i Gamla Vasa åren 2014–2017. Enligt planen föreslås en sanering av internat 1, 2, 5 och 6 varefter man kunde erbjuda internatplats åt 160 studerande på området. Vidare föreslås att internat 3 och 4 rivs. I samband med budgetarbetet tas årligen ställning till om utvecklingsplanen kan fullföljas ur ekonomiskt hållbart perspektiv.

Internat 1, som är byggt år 1982, har en våningsyta på 593 m<sup>2</sup> och är planerat för 44 studerande har sanerats och togs i bruk i januari 2015 till en totalkostnad om 625 248 euro. Internat 5, som är byggt år 1984, har en våningsyta på 538 m<sup>2</sup> och är planerat för 32 studerande, sanerades till största delen med studerandekrafter och togs i bruk hösten 2016. Budgeten för internat 5 var 200 000 euro.

I 2016 års budget har 400 000 euro reserverats för sanering av internat 6 i Gamla Vasa. Även den saneringen

ska enligt utvecklingsplanen ske till stora delar med studerandekrafter. Internat 6, som är byggt år 1984, har en våningsyta 1 056 m<sup>2</sup> och är planerat för 56 studerande. Saneringen beräknas vara klar i december 2016.

År 2019 reserveras 650 000 euro för sanering av internat 2. Internat 2 är lika stort som internat 1 (593 m<sup>2</sup>, 44 studerande) och är byggt 1982. Fasaden renoverades år 2012.

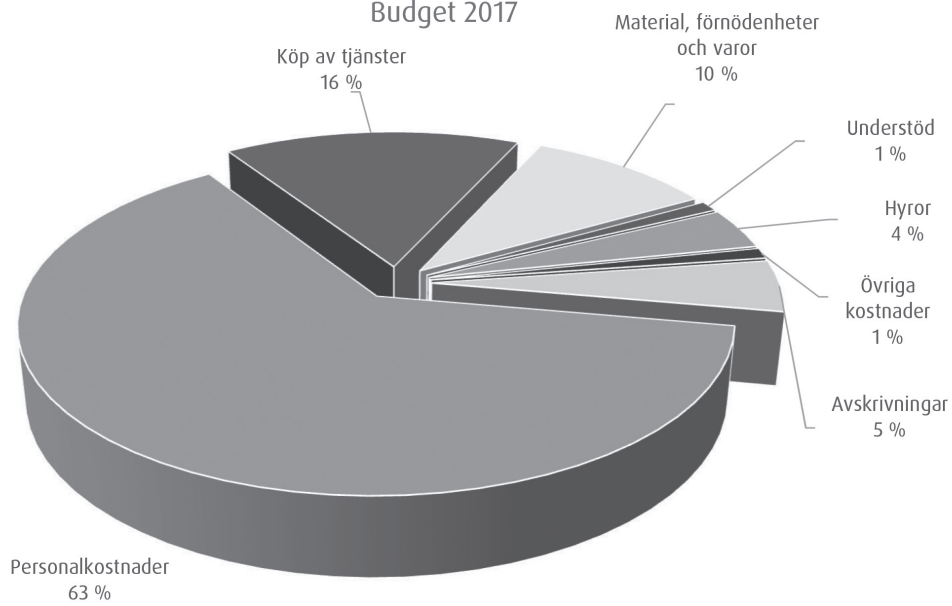
År 2019 reserveras 100 000 euro för grundförbättringar i skolfastigheten i Närpes och 100 000 euro för sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa.

År 2019 reserveras 70 000 euro för byte av HR-, ekonomi- och löneprogram, sammanlagt 200 000 euro fördelat på åren 2017–2019. För YA:s del reserveras 150 000 euro för investeringar i maskiner och inventarier.

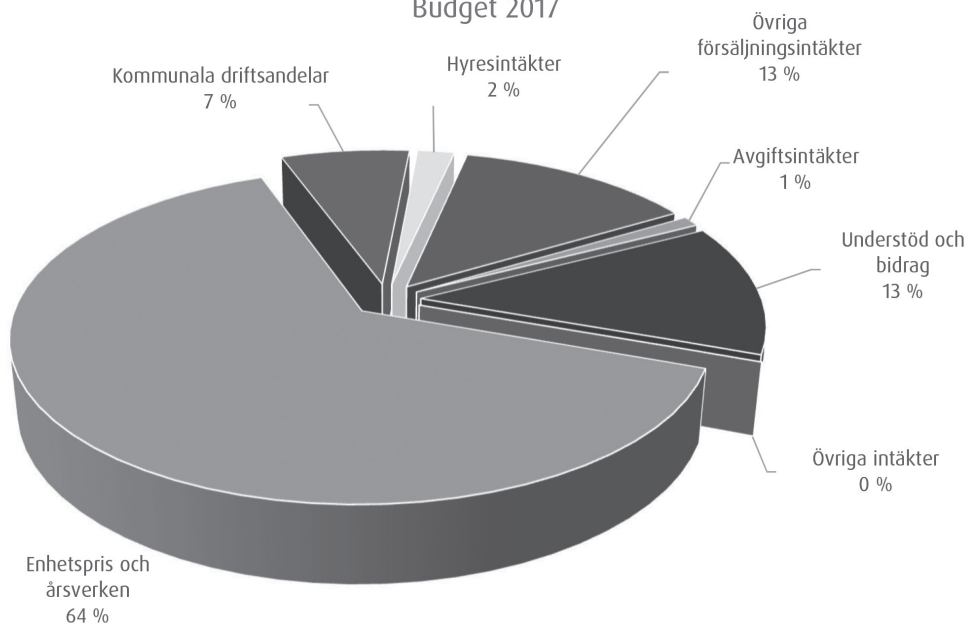
Under ekonomiplaneprodukten 2018–2019 reserveras sålunda sammanlagt 6 400 000 euro (nettoinvestering 2 800 000 euro) för investeringar i fastigheter och 320 000 euro för maskiner och inventarier. Den totala investeringsbudgeten för perioden uppgår till 7 100 000 euro (nettoinvestering 3 150 000 euro).

Investeringsbudgeten presenteras närmare per huvudansvarsområde i kapitel 5.

### Verksamhetskostnader och avskrivningar Budget 2017



### Verksamhetens intäkter Budget 2017



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

### 4.1 Samkommunen totalt

#### SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2017 OCH EKONOMIPLAN 2018-2019

	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl.ändr I	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Driftshushållning och finansiering 1000€					
<b>Samkommunen totalt</b>					
<b>Resultatbudget</b>					
Verksamhetsintäkter	26 719	26 371	24 502	24 383	24 526
Verksamhetskostnader	-25 092	-24 688	-23 415	-23 045	-23 001
Verksamhetsbidrag	1 627	1 683	1 087	1 338	1 525
Finansiella intäkter	12	5	5	5	5
Finansiella kostnader	-265	-257	-245	-233	-235
Årsbidrag	1 374	1 431	847	1 110	1 295
Avskrivningar	-1 276	-1 330	-1 303	-1 260	-1 295
Extraordinära poster			950		
Räkenskapsperiodens resultat	98	101	494	-150	0
Förändring i avskrivningsdiff, reserver och fonder	128	100	-494	0	0
Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	226	201	0	-150	0
 Samkommunen totalt exklusive interna kostnader					
 <b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>					
	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Verksamhetsbidrag %	6,1 %	6,4 %	4,4 %	5,5 %	6,2 %
Årsbidrag %	5,1 %	5,4 %	3,5 %	4,6 %	5,3 %
Avskrivning %	4,8 %	5,0 %	5,3 %	5,2 %	5,3 %
<b>Resurser</b>					
Antal studerande totalt	5 239	6 200	4 500	4 400	3 900
Antal teaterbesökare	30 984	38 000	39 000	37 000	39 000
Antal svenskspråkiga invånare	96 327	96 319	96 084	96 100	96 100
Antal bruttoårsverken	342	322	297	292	297
 <b>LOKALER (M<sup>2</sup>)</b>					
Egna	56602	56602	56602	56602	56602
Hyrda	2789	2789	5943	5943	2789
Uthyrd	7801	8073	3689	3689	3689



## 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.

Centralförvaltning och servicetjänster ska skötas så ekonomiskt och effektivt som möjligt.

Samkommunens centralförvaltning ska 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.

#### Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

#### Strategi

Vi är lyhörda för och samverkar med den värld vi lever i.

**Centralförvaltning och servicetjänster genomför strategin genom att:**

- Samarbeta med arbets- och näringslivet
- Delta i den digitala utvecklingen
- Verka lokalt, nationellt och internationellt
- Vara professionella och flexibla

**Våra särdrag:**

**VI ÄR**

- lokala och tillgängliga
- effektiva och företagsamma
- människonära och inkluderande
- nationellt unika
- dokumenterat bra på det vi gör

## Verksamhetsmål för år 2017

### MÅLSÄTTNINGAR

### MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

#### Vi samarbetar med arbets- och näringslivet

Samkommunstyrelsen idkar aktiv ägarstyrning i de samfund där samkommunen är ägare.

Koncerndirektiv godkänns under våren.

Deltar som aktiv part i olika evenemang som berör samkommunens uppgifter

Deltagande och anordnande av evenemang med aktuella teman

Deltagande i gemensamma projekt

Samkommunen deltar fortsättningsvis i prognostiseringsprojekt som tillför verksamheten reell nytta.

#### Vi deltar i den digitala utvecklingen

Vi ger högklassig serviceproduktion som gagnar samkommunens kärnverksamhet.

Arbetet med att ta i bruk ett HRwebb-program görs under året så att ibruktagnin kan ske från och med 1.1.2018.

Förberedande arbete görs för ibruktagnin av ekonomi- och löneberäkningsprogram från och med 1.1.2019.

Utveckling av webbsidorna

Webbsidorna utvecklas så allt fler ärenden kan skötas elektroniskt.

#### Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

Samverkan med centrala samarbetspartners

Användning av samkommunens samarbetsnätverk inom samtliga områden samt medverkan i centrala aktörers styrgrupper

Aktiv ägare i Yrkeshögskolan Novia

Upphandling av företagshälsovårdstjänster

Upphandlingen av företagshälsovårdstjänster sker under året.

#### Vi är professionella och flexibla

I takt med att samkommunens verksamhet utvecklas anpassas stödfunktionernas produktion.

Uthyrningsgraden av samkommunens fastigheter ökar, även korttidsuthyrningen av utrymmen ökar jämfört med år 2016.

Ett centralt riskhanteringssystem för hela samkommunen tas i bruk under året.

Genomgång av samkommunens fastighetsbestånd med tanke på framtida utvecklingsbehov

Under året genomförs en kartläggning av samkommunens fastigheter. Syftet är att tydliggöra renoveringsskuld och åtgärdsprogram för upprätthållandet av fastighetsmassan som finns i samkommunens ägo.



## Centralförvaltning och servicetjänster

Driftshushållning 1000 €, exkl. finansiella poster och bokslutsdispositioner	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl.ändr.1	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>Resultatbudget</b>					
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Kommunala driftsandelar	285	285	285	285	285
Övriga intäkter	823	844	543	714	692
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>1108</b>	<b>1129</b>	<b>828</b>	<b>999</b>	<b>977</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>4984</b>	<b>5066</b>	<b>5063</b>	<b>4859</b>	<b>4730</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>-3876</b>	<b>-3937</b>	<b>-4235</b>	<b>-3860</b>	<b>-3753</b>
Interna intäkter	5344	5263	5208	5098	5048
Interna kostnader	11	19	4	5	5
<b>Internt netto</b>	<b>5333</b>	<b>5244</b>	<b>5204</b>	<b>5093</b>	<b>5043</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>1457</b>	<b>1307</b>	<b>969</b>	<b>1233</b>	<b>1290</b>
Avskrivningar enligt plan	922	954	985	1005	1060
<b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>	<b>535</b>	<b>353</b>	<b>-16</b>	<b>228</b>	<b>230</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>	<b>Bokslut 2015</b>	<b>Budget 2016 inkl.ändr.1</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Verksamhetsbidrag %	22,58 %	20,45 %	16,05 %	20,22 %	21,41 %
Avskrivning %	18,5 %	18,8 %	19,5 %	20,7 %	22,4 %
<b>RESURSER</b>					
Tillsvidare anställda	41	41	37	37	37
Tidsbundet anställda	0	0	0	0	0

## 4.3 Yrkesakademin i Österbotten

### Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; rektor

#### Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

#### Strategi

Vi är lyhörda för och samverkar med den värld vi lever i.

**Yrkesakademin i Österbotten (YA) genomför strategin genom att:**

- Samarbeta med arbets- och näringslivet
- Delta i den digitala utvecklingen
- Verka lokalt, nationellt och internationellt
- Vara professionella och flexibla

#### Våra särdrag:

##### VI ÄR

- lokala och tillgängliga
- effektiva och företagsamma
- människonära och inkluderande
- nationellt unika
- dokumenterat bra på det vi gör

## Verksamhetsmål för år 2017

### MÅLSÄTTNINGAR

### MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

#### Vi samarbetar med arbets- och näringslivet

Utveckla vårt kunnande i att tillsammans med företag och organisationer skapa en lärprocess i arbetslivet

Företag och organisationer är med i planeringen av utbildningen. Lärandeprocessen sker i arbetslivet. Målet är en förverkligad utbildning per resultatenhet.

Vi är en eftertraktad samarbetspartner för små- och medelstora företag samt organisationer.

Vi skapar och upprätthåller branschvisa partnerskap som utvecklar både våra studerande, vår personal samt arbetslivet. Målet är 20 utbildningsavtal.

YA är en aktiv och drivande part i regionalt och pedagogiskt utvecklingsarbete. Målet är 7 projekt där YA är den koordinerande parten.

Vi skapar möjligheter för företag och organisationer att rekrytera våra utexaminerade. Målet är ett rekryteringsstillfälle per resultatenhet. Tillställningarna kan vara gemensamma.

Främja studerandes sysselsättning

Vi utvecklar studerandes yttre företagsamhet genom att öka antalet UF-företag (ungt företagande). Målet är 4 nyetablerade UF-företag.

YA utvecklar och ordnar företagartutbildningar för bredare målgrupper. Målet är 15 personer som deltagit i företagartutbildningar.

Varje studerande ska ha en plan för att främja sysselsättningen och/eller karriären efter studierna. Studerandes sysselsättning följs upp via personlig kontakt och rådgivning ges vid behov. Målet är att alla utdimitterade studerande har en uppgjord sysselsättningsplan. Ett informationstillfälle/studerande hålls angående sysselsättningsfrågor.

Utveckla engagemang hos personalen för handledning av studerande, arbete med studerandes personliga kompetenser – yrkesprov/examenstillfällen i arbetslivet

Andelen yrkesprov/examenstillfällen i arbetslivet höjs. Målet är att öka andelen av yrkesproven som görs i arbetslivet med 15 % i förhållande till 2016.

Vi deltar i den digitala utvecklingen

Satsning på personalens IKT-kunskaper

Uppföljning enligt utbildningsplan. Ett fortbildningstillfälle inom O365/Classroom ordnas per bransch/lärlägarlag.

Utveckla engagemang hos personalen för handledning av studerande, arbete med studerandes personliga kompetenser – i digital lärmiljö

Vi utvecklar personalens pedagogiska kompetens i en digital lärmiljö. Målet är 2 handledningstillfällen/studerande via digitala verktyg.

Den kvalitativa delen följs upp via studerandefeedback.

Skapa vår framtid – focus på digitala lärmiljöer vid utökat antal kompetensområden och examensrättigheter

Vi breddar examen genom att öka på kompetensområden och examensrättigheter enligt arbetslivets behov. Större fokus sätts på digitala lärmiljöer. Feedback via kunskapsmöten. Målet är ett kunskapsmöte per bransch/läsår.

Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

Det svenskspråkiga kunskapscentret YA

Vi profilerar oss som ett svenskspråkigt kunskapscentrum. YA är lättillgängligt för alla kundgrupper oberoende av tid och rum. Målet är att öka antalet besök på hemsidan med 30 % jämfört med 2016.

Enheterna fungerar som samlingspunkter för externa kunder och samarbetsparter. Målet är att öka antalet externa bokningar med 30 % jämfört med 2016.

Skapa mervärde i att utbilda sig på svenska

Vi riktar oss även till finskspråkiga i våra ekonomiska regioner samt invånare med invandrarbakgrund. Med kunskaper i svenska öppnar sig en större nordisk arbetsmarknad. Målet är att öka antalet studerande med annat modersmål än svenska i examensledande utbildningar med 15 % jämfört med 2016.

Vi erbjuder Studier som främjar studiefärdigheterna. Målet är att öka antalet studerande som deltagit i Studier som främjar studiefärdigheterna med 15 % jämfört med 2016.

YA! Syns, hörs och används

Vi skapar samhällsengagemang genom att delta i tillställningar, företagsbesök m.m.

Motsvarande koncept till "niornas dag" utvecklas för annan målgrupp (högstadiets lärare i praktiska ämnen, vuxna m.m.) Målet är att öka antalet tillfällen med 10 % jämfört med 2016.

	YA-prylar finns till salu för personal och studerande. Målet är att öka försäljningsinkomsten med 15 % jämfört med 2016.
Skapar vår framtid – samarbetspart i utbildningsexport	YA ska vara en samarbetspart i utbildningsexport, i första hand Sverige. Målet är att tillsammans med EduYAAb ordna minst 1 utbildning under 2017.
Omvärldsanalys Kompanjonskap Kommunsamarbete (inkl. aktivt deltagande i forum för det regionala utvecklingsarbetet)	Vi söker strategiska kompanjoner genom nätverksanalys för att förverkliga strategin. Vi skapar kompanjonskap på privata och offentliga arenor, som hjälper båda parterna att nå sina mål. Vi deltar aktivt i forum för det regionala utvecklingsarbetet. Målet är 20 ingångna samarbetsavtal.
Vi är professionella och flexibla	
Personlig tillämpning	Varje studerande avlägger sin examen genom en personlig plan. I den ingår studieplan samt yrkesprovplaner eller examensplaner. För icke-examensledande utbildning uppnår varje studerande sina studiemål inom utsatt tid genom en personlig plan. Varje studerande får tillräcklig personlig handledning. Målet är att inom grundexamen avläggs minst 450 examen och inom tilläggsutbildning avläggs minst 120 examen 2017.  Handledningen mäts genom studerandeenkät. Målet är 3 handledningstillfällen per studerande.
Främja hållbar utveckling	Öka miljömedvetenheten bland studerande och personal genom ordnandet av temadagar kring hållbar utveckling. Målet är 2 temadagar / läsår.
Aktivt lärande och lärmiljöer	Ansvarig handledare för regelbundna måldiskussioner med studerande för att stärka den inre företagsamheten. Dokumenteras i personliga studieplanen/examensplanen.  Vi stöder lärandet och utvecklar olika lärmiljöer så att studerandens kompetenser stärks. Målet är att studerande efter examen är efterfrågade på arbetsmarknaden, de har yrkesstolthet och är framgångsrika i sitt arbete. Följs upp via studerandeenkät.
Utveckla engagemang hos personalen för handledning av studerande, arbete med studerandes personliga kompetenser – kompetensutveckling av ansvariga handledare	Via kompetensutveckling av ansvarig handledare och ”arbetslivsmästare” är vi föregångare i handledning. Följs upp via arbetslivsutvärdering.
Satsning på personalens branschkunnande – yrkespedagogisk fortbildning	Personalen deltar i yrkespedagogisk fortbildning enligt fastställd fortbildningsplan. Förmännen gör upp planer så att alla har minst tre dagar/år för att utveckla det yrkeskunnande branschen behöver. Uppföljning enligt fortbildningsplan. Målet är 1 yrkespedagogisk fortbildningsdag/läsår.
Skapar vår framtid i tillåtande miljö	Vi har en tillåtande miljö, vi vågar pröva nya idéer och koncept. Utbildningscheferna/utvecklingschef håller tankesmedjor med sin personal och även med studerande. Följs upp via personal- och studerandeenkäter.

## Yrkesakademin i Österbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl.ändr.1	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>Resultatbudget</b>					
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Statsandelar, enhetsprisfinansiering	17 295	16 950	15 418	15 478	15 478
Övriga intäkter	4 824	4 872	4 570	4 257	4 332
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>22 119</b>	<b>21 822</b>	<b>19 988</b>	<b>19 735</b>	<b>19 810</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>16 851</b>	<b>16 459</b>	<b>14 916</b>	<b>14 789</b>	<b>14 839</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>5 268</b>	<b>5 363</b>	<b>5 072</b>	<b>4 946</b>	<b>4 971</b>
Interna intäkter	15	19	4	5	5
Interna kostnader	5 122	5 030	4 973	4 861	4 756
<b>Internt netto</b>	<b>-5 107</b>	<b>-5 011</b>	<b>-4 969</b>	<b>-4 856</b>	<b>-4 751</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>161</b>	<b>352</b>	<b>103</b>	<b>90</b>	<b>220</b>
Avskrivningar enligt plan	330	352	303	240	220
<b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>	<b>-169</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>					
	<b>Bokslut 2015</b>	<b>Budget 2016 inkl.ändr.1</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
Verksamhetsbidrag %	0,73 %	1,61 %	0,52 %	0,46 %	1,11 %
Avskrivning %	1,96 %	2,14 %	2,03 %	1,62 %	1,48 %
<b>KVANTITETSMÅL</b>					
Antal studerandeårsverken	1 819	1 847	1 764	1 846	1 909
Studerandevolym totalt	5 239	6 200	3 700	3 800	4 000
<b>RESURSER</b>					
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	198	191	175	170	170
Tidsbundet anställda	42	30	33	30	30
<b>LOKALER (M2):</b>					
Egna	45 663	45 663	45 663	45 663	45 663
Hyrda	2 629	2 629	5 783	5 783	2 629
<b>LOKALER SAMMANLAGT</b>	<b>48 292</b>	<b>48 292</b>	<b>51 446</b>	<b>51 446</b>	<b>48 292</b>

## 4.4 Wasa Teater–Österbottens regionteater

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; teaterchefen

### Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

### Strategi

Vi är lyhörda för och samverkar med den värld vi lever i.

#### Wasa Teater genomför strategin genom att:

- Samarbeta med arbets- och näringslivet
- Delta i den digitala utvecklingen
- Verka lokalt, nationellt och internationellt
- Vara professionella och flexibla
- Vara i aktiv dialog med sin publik gällande verksamhet och repertoar
- Utveckla publikarbetet och vara regionalt närvarande
- Följa med teaterbranschens utveckling nationellt och internationellt
- Samverka med teatrar, teatergrupper och kulturaktörer

### Våra särdrag:

#### VI ÄR

- lokala och tillgängliga
- effektiva och företagsamma
- människonära och inkluderande
- nationellt unika
- dokumenterat bra på det vi gör

## Verksamhetsmål för år 2017

### MÅLSÄTTNINGAR

### MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

#### Vi samarbetar med arbets- och näringslivet

Wasa Teater utvecklar långsiktiga samarbetskoncept med det lokala näringslivet.	Wasa Teaters marknadsavdelning arbetar aktivt år 2017 med att utveckla samarbetspaket och gemensam marknadsföring av olika koncept med företag. Målsättningen är minst 5 olika företagskoncept.
Wasa Teater fördjupar samarbetet med de lokala hotellen.	Hotellpaketens marknadsföring effektiveras år 2017. Bokningen av hotellpaket görs lättare både för hotellen och för kunderna bland annat så att hotellen kan sälja och direktboka platser till teaterns föreställningar.
Wasa Teaters publikarbete utökar sina fortbildningskoncept till arbetsplatser.	Målsättningen är att sälja 10 kurser/workshops till arbetsplatser inom ramen för publikarbetet år 2017.

#### Vi deltar i den digitala utvecklingen

Wasa Teater utökar publikens möjligheter att ta del av verksamheten och evenemang digitalt.	Wasa Teater planerar att streama 5 evenemang under år 2017 som publiken kan ta del av på nätet.
Wasa Teater utvecklar intra-funktionen	Wasa Teaters personalintra mobilerpassas år 2017.
Textningen av Wasa Teaters föreställningar görs mera lättillgänglig för publiken.	Wasa Teater strävar till att en produktion som har textning också körs ut med textning under samtliga föreställningar i spelperioden. Under år 2017 textas produktionen <i>Ingvar! – en musikalisk möbelsaga</i> .

#### Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

Wasa Teater är en regionteater med stark lokal förankring. Föreställningar och publikarbete genomförs i hela teaterns verksamhetsområde.	Wasa Teater ger 6 premiärer år 2017 och har ca 10 produktioner på repertoaren. Totalt har teatern ca 250 föreställningar och turnerar med ca 65 föreställningar. Wasa Teater genomför en publikenkät år 2017 för att kartlägga publikens sammansättning, kulturkonsumtion och förväntningar på kulturupplevelser. Publikarbetet riktar sig under året till lågstadier, högstadier och andra stadiets utbildningar i hela regionen. Dessutom erbjuds publikarbete till arbetsplatser och grupper som besöker teatern.
Wasa Teater turnerar också utanför sitt verksamhetsområde. Under år 2017 uppmärksammar teatern Finlands 100-årsjubileum både lokalt och nationellt.	Teatern har som målsättning att genomföra 10 turnéföreställningar utanför det egna verksamhetsområdet år 2017. Wasa Teater är med i det nationella <i>Finland 100 år</i> programmet.
Wasa Teater samarbetar med teatrar i Finland och Sverige runt gästspel	Wasa Teater tar emot minst 4 gästspel under år 2017. Strindbergs Intima Teater i Stockholm och Riksteatern gästar teatern under våren. Riksteaterns gäst-

och annan gemensam verksamhet. Wasa Teater stärker kontakterna med och gör satsningar för att hitta nya kundsegment i Umeåregionen.

spel är också en Finlandsturné som administreras av Riksteatern och Wasa Teater i samarbete. Teatern ökar sin marknadsföring och försäljning till Umeåregionen.

#### Vi är professionella och flexibla

Wasa Teater vinnlägger sig om att engagera en kompetent och kunnig personal på alla nivåer i verksamheten.

Wasa Teater har en stor andel rörlig konstnärlig personal. Största delen av den planerande konstnärliga personalen är gäster. Genom att anställa konstnärlig personal med de rätta kvalifikationerna i varje enskild produktion upprätthåller teatern en hög professionalitet i verksamheten. I rekrytering av övrig personal fäster teatern stor vikt vid utbildning, erfarenhet och lämplighet. Förmännen fäster vikt vid att personalen kan delta i fortbildning som utvecklar yrkesfärdighet och kunnande inom teaterbranschen.

Wasa Teaters föreställningar skall utstråla professionalitet och ambition.

Genom en genomtänkt personalrekrytering, genom att följa med recensioner, publikrespons i olika kanaler, genom dialog med olika målgrupper och genom interna utvärderingar av varje produktion säkrar teatern kvaliteten i föreställningsverksamheten.

Wasa Teater beaktar behovet av att snabbt justera verksamheten utgående från efterfrågan och förändringar i publikbeteende.

Teaterledningen uppdaterar sig varje vecka med nuläget i produktionerna, boknings- och försäljningsrapporter samt respons från publiken för att vid behov vidta förändringar. Teaterledningen upprätthåller en beredskap att ändra i planeringen.

Teatern förhåller sig öppet till och beaktar önskemål som kommer från kunder och samarbetsparter.



## Wasa Teater-Österbottens regionteater

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl.ändr.1	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Resultatbudget					
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Statsandelar, enhetsprisfinansiering	1 202	1 159	1 138	1 140	1 140
Kommunala driftsandelar	1 096	1 096	1 096	1 100	1 125
Övriga intäkter	665	600	793	750	815
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>2 963</b>	<b>2 855</b>	<b>3 027</b>	<b>2 990</b>	<b>3 080</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>2 750</b>	<b>2 611</b>	<b>2 789</b>	<b>2 750</b>	<b>2 785</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>213</b>	<b>244</b>	<b>238</b>	<b>240</b>	<b>295</b>
Interna intäkter	4	1	1	0	0
Interna kostnader	216	222	224	225	280
<b>Internt netto</b>	<b>-212</b>	<b>-221</b>	<b>-223</b>	<b>-225</b>	<b>-280</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>1</b>	<b>23</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
Avskrivningar enligt plan	24	23	15	15	15
<b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER</b>					
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Totalkostnader per besökare €	97	75	78	81	79
Totalkostnad per föreställning €	10 170	10 985	12 112	11 960	11 846
Övriga intäkter i % av totalintäkter	22 %	21 %	26 %	25 %	26 %
Kommunernas betalningsandel %	37 %	38 %	36 %	37 %	37 %
Veksamhetsbidrag %	0,03 %	0,81 %	0,50 %	0,50 %	0,49 %
Driftsbidrag per besökare €	0,0	0,6	0,4	0,4	0,4
Avskrivning %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
<b>KVANTITETSMÅL</b>					
Antal teaterbesökare	30 984	38 000	39 000	37 000	39 000
Antal premiärer	6	7	6	6	6
Antal föreställningar totalt	294	260	250	250	260
Antal turnéföreställningar	112	70	65	65	65
<b>RESURSER</b>					
Fastställt antal årsverken	44	44	44	44	44
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	33	34	33	33	33
Tidsbundet anställda	28	22	32	32	40
<b>LOKALER (M2)</b>					
Egna	5355	5 355	5 355	5 355	5 355
Hyrda	88	88	88	88	88
<b>LOKALER SAMMANLAGT</b>	<b>5443</b>	<b>5443</b>	<b>5443</b>	<b>5443</b>	<b>5443</b>

## 4.5 KulturÖsterbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; kulturchefen

### Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

### Strategi:

Vi är lyhörda för och samverkar med den värld vi lever i.

**KulturÖsterbotten (KÖ) genomför strategin genom att:**

- Samarbeta med arbets- och näringslivet
- Delta i den digitala utvecklingen
- Verka lokalt, nationellt och internationellt
- Vara professionella och flexibla
- I verksamheten ha en tydlig svenskösterbottnisk kulturidentitet
- Främja kreativa aktiviteter i samverkan mellan aktörer på alla nivåer
- Idka ett fördjupat samarbete vad gäller kultur och kreativa branscher

**Kulturprogram Österbotten 2014–2017 ger riktlinjerna för KulturÖsterbottens verksamhet framöver med följande åtgärdshelheter:**

- Värn om kulturarv
- Kulturen som en källa till välbefinnande i vardagen
- Tillgänglighet till fostran och utbildning inom konst och kultur
- Marknadsföring av kulturevenemang
- Samarbete kring kultur i mångahanda former
- Utkomst genom kultur

**Våra särdrag:**

**VI ÄR**

- lokala och tillgängliga
- effektiva och företagsamma
- människonära och inkluderande
- nationellt unika

## Verksamhetsmål för år 2017

### MÅLSÄTTNINGAR

### MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT

#### Vi samarbetar med arbets- och näringslivet

KulturÖsterbotten ser kulturen som en betydelsefull del av den regionala utvecklingen, med betydelse för näringslivets verksamhetsförutsättningar.

Kulturprogram för Österbotten 2014–2017, som utarbetats i samarbete med Österbottens förbund, uppdateras för år 2018. Kulturprogrammet utgör ett komplement till övriga utvecklingsstrategier för regionen.

KulturÖsterbotten stöder genomförandet av konst- och kulturupplevelser åt regionens alla invånare och bidrar därigenom till att öka regionens livskraft och dragningskraft.

KulturÖsterbottens samarbete med övriga kulturaktörer på alla nivåer stärks genom gemensamma diskussioner, evenemang och projekt.

Kulturnämnden understöder utvecklingsprojekt av regional betydelse genom projektbidrag. 50 000 euro utdelas år 2017.

KulturÖsterbotten ökar synligheten för de kulturevenemang som arrangeras inom samkommunens område genom evenemangskalendern *Det händer i Österbotten*, som upprätthålls i samarbete med Österbottens förbund. Kalendern utgör en viktig kanal för att marknadsföra kultur som en del av regionens livskraft.

Målsättningen är att samtliga evenemangsarrangörer i samkommunen ska använda evenemangskalendern som ett marknadsföringsmedel. Den totala målsättningen för år 2017 är ett besökarantal på 120 000.

KulturÖsterbotten stöder kulturarbetares och konstnärers möjligheter till anställning och inkomst genom projektverksamhet.

Under år 2017 är minst två kulturexperter anställda på heltid inom Leaderprojekt. Ytterligare ett 10-tal kulturarbetare och konstnärer engageras med extern finansiering för uppdrag inom KulturÖsterbottens verksamhet.

KulturÖsterbotten medverkar till ökat välbefinnande och hälsa i regionen.

Projektet *Välfärd för kommuner över gränser* fortsätter år 2017 i samarbete med Södra Österbottens och Österbottens förbund och fokuserar på kulturens förmåga att förbättra invånarnas hälsa och välbefinnande.

#### Vi deltar i den digitala utvecklingen

KulturÖsterbotten utvecklar verksamheten och marknadsföringen genom ny teknologi.

Webbsidor och sociala medier vidareutvecklas för ökad synlighet för såväl Luckorna som KulturÖsterbotten som helhet.

Databasen *Brösttoner* över svenskösterbottniska författare i historisk tid och nutid utvecklas vidare.

De tekniska lösningarna för evenemangskalendern uppdateras enligt behov och den digitala marknadsföringen utvecklas.

Inom projektverksamheten utvecklar KulturÖsterbotten digitala lös-

Projektet *Medeltid i samtid* utvecklar digitala lösningar för kunskapsöverföring gällande historia såväl för allmänheten som för skolelever.

ningar för kunskapsöverföring och information. Projektet *Kulör* utvecklar digitala lösningar för att öka medvetenheten om det immateriella kulturarvet i Österbotten.

KulturÖsterbotten medverkar i ett projekt för att utveckla den digitala informationen om kultur i Svenskfinland. I samarbete med Sydkustens förbund ansöks om finansiering för projekt *Digikult*.

#### Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

Konstnärsresidenset Ateljé Stundars utgör en kulturell mötesplats där internationellt meriterade konstnärer interagerar med lokalbefolkningen. Gästkonstnärer från Nya Zeeland, Tyskland, Canada, USA, Puerto Rico och Iran inbjuds till Ateljé Stundars och deltar aktivt i konstaktiviteter i regionen. Samarbetet mellan Ateljé Stundars och bildartesanutbildningen vid YA stärks bl.a. genom en gemensam konstutställning som en del av *Finland 100 år*.

KulturÖsterbotten uppmärksammar den finlandssvenska och svenskösterbottniska litteraturen genom olika projekt och särskilda aktiviteter. Litteraturprojektet *Brösttoner* fortsätter och fokuserar under året på de ungas läsande och skrivande. Berättarverksamhet utgör en del av projektet och aktiviteterna kulminerar i en finlandssvensk berättarfestival.

KulturÖsterbotten uppmärksammar regionerna Karleby och Sydösterbotten som orter där svenskspråkigas identitet och serviceutbud behöver stärkas. Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten utvecklar sin verksamhet och syftar till att ytterligare stärka samarbetet till övriga aktörer i regionen. Målsättningen är att besökarantalet vid Luckorna är totalt 11 000 personer.

KulturÖsterbotten deltar aktivt i det nordiska kultursamarbetet inom ramen för Mittnordenkommittén och samarbete över Kvarken. Mittnordiska kulturkommitténs arbete fortsätter och under år 2017 fastställs att någon av de kommande mittnordiska kulturdagarna arrangeras i Finland. Samarbetet mellan kulturaktörer i Österbotten och Västerbotten stärks genom gemensamma möten och utbildningar.

KulturÖsterbotten värdesätter medlemskommunernas kulturansvariga som våra närmaste samarbetsparter. Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänsteinnehavare upprätthålls fortsättningsvis genom minst två samlingar, som arrangeras i samarbete med Österbottens förbund.

Övriga samordnade aktiviteter arrangeras flexibelt enligt behov under året.

#### Vi är professionella och flexibla

KulturÖsterbotten samarbetar aktivt med fonder och stiftelser för att initiera och stöda svenskösterbottniska utvecklingsprojekt. Under år 2017 leder KulturÖsterbotten minst två EU-finansierade projekt och erhåller extern finansiering uppgående till en summa om totalt ca 250 000 euro.

KulturÖsterbotten är själv initiativtagare till nya projekt och också en lyhörd och pålitlig samarbetspart gällande andras projektidéer.

KulturÖsterbotten har en enkel och effektiv organisation med utvecklingspotential. En liten grupp anställda vars olika kompetens tillvaratas i ett nära samarbete. Personalen verkar professionellt och flexibelt också i samarbete med andra aktörer på olika nivåer och kan på så vis skapa mervärde. Under år 2017 befasts samarbete med etablerade samarbetsparter och nya samarbetskoncept utreds.

## KulturÖsterbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl.ändr.1	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Resultatbudget					
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Kommunala driftsandelar	299	299	299	299	299
Övriga intäkter	231	266	360	360	360
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>530</b>	<b>565</b>	<b>659</b>	<b>659</b>	<b>659</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>507</b>	<b>553</b>	<b>647</b>	<b>647</b>	<b>647</b>
<b>Verksamhetsbidrag 1</b>	<b>23</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>
Interna intäkter	0	0	0	0	0
Interna kostnader	14	12	12	12	12
<b>Internt netto</b>	<b>-14</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>
<b>Verksamhetsbidrag 2</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avskrivningar enligt plan	0				
<b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER</b>	<b>Bokslut 2015</b>	<b>Budget 2016 inkl.ändr.1</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Totalkostnad per sv.spr. inv.€	5,41	5,87	6,86	6,86	6,86
Komm.andel per sv.spr. inv. €	3,10	3,10	3,11	3,11	3,11
Kommunernas betalningsandel %	56,42 %	52,92 %	45,37 %	45,37 %	45,37 %
<b>RESURSER</b>					
Antal svenskspråkiga invånare	96 327	96 319	96 084	96 100	96 100
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	4	4	4	4	4
Tidsbundet anställda	1	1	2	2	2
<b>LOKALER (M2):</b>					
Hyrd	72	72	72	72	72

## 5. Investeringsdel

### Investeringsbudget för 2017 och ekonomiplan för 2018-2019

	Budget totalinvestering/ fleråriga projekt	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl. ändr II förslag	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>Centralförvaltning och servicetjänster</b>						
Renovering av f.d rektorsbostad	291 817	55 303				
Renovering av internat 1, Gamla Vasa	625 248	6 621				
Markarbeten invid internat, Närpes	39 854	5 895				
Renovering av internat 5,6, Gamla Vasa	600 000	173 452	426 548			
Sanering av uthyresfastigheter Gamla Vasa		52 652				100 000
Grundförbättring av byggnad 30 C, Gamla Vasa		335 849				
Ladugård för dikor, Gamla Vasa	500 000	7 768	492 232			
Fasadrenovering C-huset, Gamla Vasa			110 000			
Markarbeten, Kungsgården, Gamla Vasa			30 000			
Fjärrvärme, tilläggsanslutning, Gamla Vasa			50 000			
Renovering av internat 2, Gamla Vasa						650 000
Renovering och tillbyggnad av teaterfastigheten	6 000 000		100 000	350 000	2 550 000	3 000 000
Grundförbättring av skolbyggnad, Närpes						100 000
<b>Byggnader totalt</b>		637 540	1 208 780	350 000	2 550 000	3 850 000
Inkomster:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			170 000	350 000	2 550 000	1 050 000
<b>Byggnader totalt, netto</b>		637 540	1 038 780	0	0	2 800 000
Aktier i fastighets Ab Brändö campus		732 500				
Aktier i Edu YA Ab		100 000				
<b>Aktier och andelar totalt</b>		832 500				
Byte av HR, löne- och ekonomiprogram	200 000			30 000	100 000	70 000
<b>Övriga utgifter med lång verkningstid totalt</b>				30 000	100 000	70 000
<b>Yrkesakademien i Österbotten</b>						
Maskiner och inventarier		136 819	150 000	0	0	150 000
Aktier och andelar		440				
Sammanlagt		137 259	150 000	0	0	150 000
Försäljning av bestående aktiva		2 944				
<b>Investeringar totalt, netto</b>		134 315	150 000	0	0	150 000
<b>Wasa Teater</b>						
Maskiner och inventarier		26 290	15 000	0	0	0
Aktier och andelar						
Investeringar totalt		26 290	15 000	0	0	0
Inkomster:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		5 645				
<b>Investeringar totalt, netto</b>		20 645	15 000	0	0	0
<b>Samkommunen totalt</b>						
Utgifter/kostnader:						
Övriga utgifter med lång verkningstid		0	0	30 000	100 000	70 000
Aktier och andelar		832 940	0	0	0	0
Byggnader totalt		637 540	1 208 780	350 000	2 550 000	3 850 000
Maskiner och inventarier totalt		163 109	165 000	0	0	150 000
Investeringar totalt		1 633 589	1 373 780	380 000	2 650 000	4 070 000
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		0	170 000	350 000	2 550 000	1 050 000
Försäljning av bestående aktiva		8 589	0	0	0	0
Totala inkomster för investeringar		8 589	170 000	350 000	2 550 000	1 050 000
<b>Total nettoinvestering</b>		1 625 000	1 203 780	30 000	100 000	3 020 000

## 6. Resultaträkning

	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl. ändr I	Budget 2017	% förändring 2016-2017
<b>RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)</b>				
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsinkomster	22 244 955	22 216 818	20 333 975	-8,5 %
Avgiftsinkomster	435 881	272 408	297 100	9,1 %
Understöd och bidrag	2 836 312	3 393 182	3 252 758	-4,1 %
Övriga inkomster	1 057 724	956 700	617 990	-35,4 %
<b>Intäkter totalt</b>	<b>26 574 872</b>	<b>26 839 108</b>	<b>24 501 823</b>	<b>-8,7 %</b>
<b>Förändring av produktlager</b>	<b>143 819</b>	<b>-467 590</b>	<b>0</b>	
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	16 856 845	16 596 103	15 520 652	-6,5 %
Köp av externa tjänster	3 878 044	4 174 847	3 984 021	-4,6 %
Material, förnödenheter och varor	2 889 546	2 495 575	2 411 548	-3,4 %
Understöd	157 890	154 000	154 000	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	1 309 645	1 267 667	1 344 754	6,1 %
<b>Kostnader totalt</b>	<b>25 091 970</b>	<b>24 688 192</b>	<b>23 414 975</b>	<b>-5,2 %</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>1 626 721</b>	<b>1 683 326</b>	<b>1 086 848</b>	<b>-35,4 %</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>				
Ränteintäkter	434	5 000	5 000	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	11 468			
Räntekostnader	263 654	257 000	245 000	-4,7 %
Övriga finansiella kostnader	885			
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>1 374 084</b>	<b>1 431 326</b>	<b>846 848</b>	<b>-40,8 %</b>
<b>Avskrivning enligt plan</b>	<b>1 276 351</b>	<b>1 330 255</b>	<b>1 302 853</b>	<b>-2,1 %</b>
<b>Extraordinära poster</b>				
Extraordinära intäkter			950 000	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>97 733</b>	<b>101 071</b>	<b>493 995</b>	<b>388,8 %</b>
<b>Förändring i avskrivningsdifferens</b>	<b>-121 636</b>			
<b>Förändring i reserver</b>	<b>150 000</b>			
<b>Förändring i fonder</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>-493 995</b>	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT</b>	<b>226 097</b>	<b>201 071</b>	<b>0</b>	

## 7. Finansieringsanalys

	Bokslut 2015	Budget 2016 inkl. ändr. II förslag	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Årsbidrag	1 374 085	1 438 326	846 848	1 110 000	1 295 000
Extraordinära poster			950 000		
Korrektivposter till internt tillförda medel	-8 589				
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>					
Investeringsutgifter	-1 633 589	-1 373 780	-380 000	-2 650 000	-4 070 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	170 000	350 000	2 550 000	1 050 000
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva	8 589				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-259 504	234 546	1 766 848	1 010 000	-1 725 000
<b>Kassaflödet för finansierings del</b>					
Förändringar i eget kapital					
<b>Förändring i lånebeståndet</b>					
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån	-576 291	-580 000	-576 000	-576 000	-576 000
Förändring av kortfristiga lån	500 000	250 000	-500 000	-500 000	2 000 000
	-76 291	-330 000	-1 076 000	-1 076 000	1 424 000
<b>Finansierings kassaflöde</b>					
Förändringar i eget kapital					
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>					
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-16 803				
Förändring av omsättningstillgångar	-122 309				
Förändring av långfristiga fordringar					
Förändring av kortfristiga fordringar	1 104 130	150 000			
Förändring av räntefria kort- och långfristiga skulder	-633 143		460 000	-460 000	
<b>Finansierings nettokassaflöde</b>	<b>255 584</b>	<b>-180 000</b>	<b>-616 000</b>	<b>-1 536 000</b>	<b>1 424 000</b>
Förändring av likvida medel	-3 920	54 546	1 150 848	-526 000	-301 000
Likvida medel 31.12	430 943	485 489	1 636 337	1 110 337	809 337
Likvida medel 1.1	434 863	430 943	485 489	1 636 337	1 110 337
Förändring av likvida medel	-3 920	54 546	1 150 848	-526 000	-301 000



## 8. Balansbudget

Balansbudget	2015 Bokslut 1 000 €	2016 Budget 1 000 €	2017 Budget 1 000 €	2018 Plan 1 000 €	2019 Plan 1 000 €
<b>Aktiva</b>					
Bestående aktiva	44 118	44 199	42 745	41 585	43 310
Förvaltade medel	158	134	158	158	158
Rörliga aktiva	2 554	3 044	3 498	2 972	2 671
Omsättningstillgångar	709	311	308	308	308
Fordringar	1 414	2 319	1 550	1 550	1 550
Finansiella värdepapper	4	4	4	4	4
Kassa och banktillgodohavanden	427	410	1 636	1 110	809
<b>Aktiva totalt</b>	<b>46 830</b>	<b>47 377</b>	<b>46 401</b>	<b>44 715</b>	<b>46 139</b>
<b>Passiva</b>					
Eget kapital	30 815	30 374	31 415	31 266	31 266
Grundkapital	11 576	11 576	11 576	11 576	11 576
Övrigt eget kapital	19 239	18 798	19 839	19 690	19 690
Avskrivningsdifferens och reserver	787	759	730	702	673
Förvaltad kapital	225	226	239	239	239
Främmande kapital	15 003	16 018	14 017	12 508	13 961
Långfristigt främmande kapital	8 888	8 312	7 736	7 159	6 583
Kortfristigt främmande kapital	6 115	7 706	6 281	5 349	7 378
<b>Passiva totalt</b>	<b>46 830</b>	<b>47 377</b>	<b>46 401</b>	<b>44 715</b>	<b>46 139</b>

## 9. Bilagor

### Kommunernas betalningsandelar 2017 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2016	KulturÖsterbotten		Allmän intressebevakning		KÖ och Allmän tillsammans	KÖ, Allmän intr. bevakn. 2016	Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift	Kommunens %-andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift			
Jakobstad	10868	11,31	33 842	11,31	32 202	66 045	66 478	-433
Karleby	6093	6,34	18 973	6,34	18 054	37 027	37 331	-304
Korsholm	13294	13,84	41 397	13,84	39 391	80 787	80 427	360
Kaskö	374	0,39	1 165	0,39	1 108	2 273	2 334	-61
Korsnäs	1906	1,98	5 935	1,98	5 648	11 583	11 700	-117
Kristinestad	3761	3,91	11 712	3,91	11 144	22 856	23 145	-289
Kronoby	5301	5,52	16 507	5,52	15 707	32 214	32 323	-109
Larsmo	4746	4,94	14 779	4,94	14 063	28 841	28 571	270
Malax	4713	4,91	14 676	4,91	13 965	28 641	28 989	-348
Nykarleby	6558	6,83	20 421	6,83	19 432	39 853	39 707	146
Närpes	7747	8,06	24 124	8,06	22 955	47 078	47 630	-552
Pedersöre	9932	10,34	30 928	10,34	29 429	60 357	59 936	421
Vasa	15291	15,91	47 615	15,91	45 308	92 923	91 975	948
Vörå	5500	5,72	17 127	5,72	16 297	33 423	33 354	69
<b>Summa</b>	<b>96 084</b>	<b>100</b>	<b>299 200</b>	<b>100</b>	<b>284 700</b>	<b>583 900</b>	<b>583 900</b>	<b>0</b>

### Kommunernas betalningsandelar 2017 för Wasa Teaters driftskostnader

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2016	Wasa Teater			Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgifter €	Andel av driftsutgifter € år 2016	
Vasa	15291	75,00	822 000	822 000	-
Korsholm	13294	10,00	109 600	109 600	-
Övriga kommuner	67499	15,00	164 400	164 400	-
<b>Summa</b>	<b>96084</b>	<b>100,00</b>	<b>1 096 000</b>	<b>1 096 000</b>	<b>-</b>
Jakobstad	10868	16,10	26 470	26 559	-89
Karleby	6093	9,03	14 840	14 914	-74
Kaskö	374	0,55	911	932	-21
Korsnäs	1906	2,82	4 642	4 674	-32
Kristinestad	3761	5,57	9 160	9 247	-87
Kronoby	5301	7,85	12 911	12 914	-3
Larsmo	4746	7,03	11 559	11 415	144
Malax	4713	6,98	11 479	11 582	-103
Nykarleby	6558	9,72	15 973	15 864	109
Närpes	7747	11,48	18 869	19 029	-160
Pedersöre	9932	14,71	24 190	23 946	244
Vörå	5500	8,15	13 396	13 325	71
<b>Summa</b>	<b>67499</b>	<b>100,00</b>	<b>164 400</b>	<b>164 400</b>	<b>-</b>

## Kommunernas betalningsandelar totalt år 2017

Kommun	Kultur- Österbotten	Allmän intressebe- vakning	Wasa Teater	Totalt 2017	Totalt 2016	Förändring	Förändring %
Jakobstad	33 842	32 202	26 470	92 515	93 036	-521	-0,6
Karleby	18 973	18 054	14 840	51 867	52 245	-378	-0,7
Kaskö	1 165	1 108	911	3 184	3 266	-82	-2,5
Korsholm	41 397	39 391	109 600	190 387	190 027	360	0,2
Korsnäs	5 935	5 648	4 642	16 225	16 374	-149	-0,9
Kristinestad	11 712	11 144	9 160	32 016	32 392	-376	-1,2
Kronoby	16 507	15 707	12 911	45 125	45 237	-112	-0,2
Larsmo	14 779	14 063	11 559	40 401	39 985	416	1,0
Malax	14 676	13 965	11 479	40 120	40 571	-451	-1,1
Nykarleby	20 421	19 432	15 973	55 825	55 571	254	0,5
Närpes	24 124	22 955	18 869	65 947	66 659	-712	-1,1
Pedersöre	30 928	29 429	24 190	84 547	83 882	665	0,8
Vasa	47 615	45 308	822 000	914 923	913 975	948	0,1
Vörå	17 127	16 297	13 396	46 819	46 679	140	0,3
<b>Summa</b>	<b>299 200 €</b>	<b>284 700 €</b>	<b>1 096 000 €</b>	<b>1 679 900 €</b>	<b>1 679 900 €</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>



Svenska Österbottens förbund  
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR

Svenska Österbottens förbund  
för utbildning och kultur skn  
Kungsgårdsvägen 30 A  
65380 Vasa  
Tfn (06) 324 22 11  
[www.sofuk.fi](http://www.sofuk.fi)