



Svenska Österbottens förbund
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2013
EKONOMIPLAN 2014-2015

Innehåll

1. Budget 2013 och ekonomiplan 2014-2015	4
Verksamhetsidé	4
Vision	4
Strategi	5
2. Allmänt om budget och bokslut	8
2.1 Stadganden om budget och bokslut	8
2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)	8
2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar	8
3. Driftsbudgeten för 2013 och ekonomiplanen för 2014-2015	9
3.1 Intäkterna och kostnaderna	9
3.2 Bindningsnivåerna	9
3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster	9
3.4 Interna poster	9
3.5 Balansering av ekonomin	10
3.6 Grundkapital	10
3.7 Detaljmotiveringar	10
3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten	12
3.9 Investeringar	12
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	25
5. Investeringsdel	30
6. Resultaträkning	31
7. Finansieringsanalys	32
8. Balansbudget	33
9. Bilagor	34
Kommunernas betalningsandelar 2013 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning	34
Kommunernas betalningsandelar 2013 för Wasa Teaters driftskostnader	34
Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2013	35
Medlemskommunernas betalningsandelar för investeringar år 2014	35

1. Budget 2013 och ekonomiplan 2014-2015

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 läropliktsskolan 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 Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi och bevakar med-

lemskommunernas 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 Yrkesakademien 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 2013 års budget och ekonomiplan 2014-2015

En uppdaterad SÖFUK strategi och målsättningar för organisationen gäller från och med årets början. Utgångspunkten i strategiarbetet är SÖFUK i en förändrad omvärld. I strategiska planeringen av verksamheten läggs tyngdpunkten på samkommunens kärnverksamhet och dess unika möjligheter till synergieffekter.

Beroende på den krympande offentliga ekonomin kommer operativa arbetet i organisationens samtliga sektorer att innebära konsolidering av verksamheten och anpassning till nya verksamhetsförutsättningar. Målmedvetet arbete på kärnverksamheten och framtidssatsningar gör att organisationen 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 offentliga ekonomin.

Under året slutförs storsatsningen på campus Kungsgården för Yrkesakademien i Österbottens del. Enligt gjorda entreprenadavtal ska tredje och sista skedet i byggandet vara klart att tas emot av byggherren i slutet av november 2013. Campus Kungsgården omfattar sanering av den s.k. G byggnaden (tidigare pålsdjursskolan) för hästskötarutbildningens 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 slutförs i november 2012. Tredje och sista skedet omfattar 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. Totalbudgeten för projektet är 35,29 miljoner euro inklusive maskiner och inventarier.

Inom Yrkesakademien i Österbotten görs medvetna satsningar på framtidens utbildningsbranscher för att stå konkurrenskraftig och attraktiv även då statens nedskärningsiver drabbar andra stadiets yrkesutbildning. Arbetet är utmanande i och med att finansieringen beräknas ha minusförtecken från och med 2013 samtidigt som 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 på basen av projektet för ett samordnat anordnarnätverk fortsättningsvis stort fram till och med 2013 då KSSR lagstiftningens krav på personalens anställningstrygghet upphör. Statliga morotspengarna för samgången upphörde år 2012 vilket medförde ett väsentligt ekonomiskt avbräck för utbildningsverksamheten. Totalt har upprätthållaren beviljats 2,3 miljoner euro i behovsprövad finansiering på basen av de åtgärder samkommunen gjort i enlighet med projektet för ett samlat anordnarnätverk för andra stadiets yrkesutbildning. Pengarna har beviljats som en prövningsbaserad förhöjning av enhetspriset inom den grundläggande yrkesutbildningen. 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 annalkande förbättring av bland annat scentekniken på stora scenen aktualiseras under året. Målsättningen är att till år 2019 ska hela scentekniken moderniseras för att

underlätta även repertoarteater 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.

Inom Centralförvaltning 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. Från personalsituationen i bokslutet 2009 till planerade situationen i budgeten 2013 har personalen minskats med 22 % för servicetjänsterna.

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.

Samkommunen deltar genom den allmänna intressebevakningen i projektet Medibothnia II, vars syfte är att stärka yrkeshögskoleutbildningen genom att skapa en enhet för utbildning, forskning och utveckling inom social- och hälsovården på Brändö i Vasa, d.v.s. i kommande campus Brändö. Projektet som ägs av samkommunen har blivit väl förankrat i regionen och finns med i regionala landskapsplanen och beräknas vara slutfört vid utgången av år 2013 då byggnation och renoveringar tar vid.

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 2013

MÅLSÄTTNINGAR

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

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

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

Vi ger högklassiga konstupplevelser som fostrar empatiska, toleranta och trygga invånare i Österbotten.

Teatern fortsätter att fördjupa publikarbetet.

Kundernas uppfattning kartläggs i högre grad, bland annat genom enkätundersökningar.

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

SÖFUK tar initiativ till ett allfinlandssvenskt samarbetskonsortium inom yrkesutbildningen.

Genom utökad gemensam planering av centrala verksamheter i organisationen skapas delaktighet i de interna processerna.

Genom användning av ny teknologi kan kunder, intressenter och anställda få delaktighet och arbete.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Inom samtliga verksamheter söks nya finansieringsformer.

Prissättningen av sålda varor och tjänster granskas, medvetenheten om s.k. kostnadsfallor ökas.

Produktpaket och tjänster utvecklas.

Bredda kundunderlaget och segmentera utbudet för skilda kundgrupper.

Vi ska skapa ett nytt flexibelt utbud som integrerar kultur och utbildning.

Genom sektoröverskridande samarbete skapas nya produkter som är unika för organisationen och dess marknad.

Informationstidningen Svängrum har ett innehåll som integrerar kultur och utbildning. Tidningen sänds till ägare och övriga intressenter. Den utkommer två gånger/år.

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

Svenska språket genomsyrar all verksamhet i SÖFUK.

Lansering av ny verksamhetsmodell på teatern.

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 planperioden.

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 2013 och ekonomiplanen 2014–2015 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 2013 och ekonomiplanen för 2014-2015

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, växthusprodukter, 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. Centralförvaltning och servicetjänster omfattar utgifter för revision, samkommunstämma, samkommunstyrelse, gemensam förvaltning, 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 2013 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 utgif-

terna för att inte underskrida verksamhetsbidraget. Som en följd av detta är verksamhetsbidraget också hela samkommunens bindningsnivå för år 2013.

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. Kalkylerad ränta på bestående aktiva ingår i budgeten från och med år 2010.

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 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. Fr.o.m. budgeten för år 2010 har även kapitalhyra budgeterats för en del fastigheter för att förbereda finansieringen av investeringarna i Campus Kungsgården.

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 lyfts under året främmande kapital i enlighet med fastställd budgettram.

För budgetåret 2013 väntas inga förändringar i finansieringssystemet för samkommunens del förutom verkställigheten av de planerade nedskärningarna i Undervisnings- och kulturministeriets budgetförslag till och med 2016. Kommunernas statsandelsreform 2010 berörde statsandelarna för förskoleundervisning och grundläggande utbildning, vilket betyder att yrkesutbildningen kvarstår i det s.k. huvudmannasystemet som administreras av Undervisnings- och kulturministeriet. Yrkesakademien i Österbotten har under åren 2008-2011 erhållit behovsprövad förhöjning av enhetspriserna för bildandet av det nya yrkesinstitutet, för det s.k. samlade anordnarnätet enligt tidigare kommunreformen. Emedan kostnaderna för bildandet av Yrkesakademien i Österbotten är höga även under budgetåret 2013 och ekonomiplanperioden 2014-2015 kommer stora ansträngningar att göras för att få god utdelning av behovsprövad förhöjning av enhetspriserna även under de kommande åren. Beslut om den slutliga enhetsprisfördelningen fås under senhösten år 2012. Behovet av behovsprövade medel är likaså stort med tanke på att det inom Yrkesakademien i Österbotten anordnas en rad finlandssvenska unika utbildningar och överlag erbjuds ett mycket brett utbildningsutbud inom ett geografiskt spritt område. Inom Yrkesakademien i Österbotten måste åtgärder vidtas för att minska personalutgifternas andel av totalkostnaderna och samtidigt fokusera på högklassig undervisning för unga och vuxna.

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 31.12.2011 till 10 975 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 20 714 555,14 euro. I ekonomiplanen för år 2014 finns 600 000 euro inberäknat som finansiering av renoveringen av internat I i Gamla Vasa i form av en kommunal betalningsandel som höjer grundkapitalet. Se närmare under kap. 9, bilagor.

3.7 Detaljmotiveringar

Finansiering av drifthushållningen

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 budgettramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det verkliga studerandeantalet. För yrkesutbildningens del har den statliga finansieringen i 2013 års budget kalkylerats utgående från årets nivå, d.v.s. ingen indexjustering enligt det sannolika utfallet i den kommande riksdagsbehandlingen. Ingen kommunal driftsandel upp bärs för samkommunens utbildningsenhet år 2013 utgående från styrelsens budgetförslag.

Yrkesutbildningens statsandel uppskattas således frysas på årets nivå (hänvisning till det brev som Undervisnings- och kulturministeriet sänt i enlighet med regeringsprogrammet och utvecklingsplanen för utbildning och forskning). Det allmänna syftet med yrkesutbildningen är liksom tidigare att höja yrkeskunnandet, utveckla arbetslivet och svara mot dess behov av kunnande, främja sysselsättningen och stödja livslångt lärande.

Utbudet av yrkesutbildning ska minska och de platser som finns ska omfördelas i landet. Detta baseras på att antalet 16-18 åringar minskar med 8000 fram till 2016. Minskningen av totalt 7500 platser sker så att 3000 platser tas bort både år 2014 och 2015 samt ytterligare 1500 platser år

2016. Målsättningen är ändå att yrkesutbildningens utbud ska motsvara arbetsmarknadens behov av arbetskraft på lång sikt. Antalet studieplatser som kommer att minska hos oss är ännu oklart men enligt brevet tas platser från norra Finland, östra Finland och de österbottniska landskapen. Platsernas antal ska i stället ökas i det s.k. metropolområdet och i tillväxtcentra.

Upprätthållartillståndet ger i nuläget finansiering för totalt 1425 studerande i grundläggande yrkesutbildning och budgeten för år 2013 baseras på detta antal. Totalt budgeteras med 1944 studerandeårsverken (2000 årsverken i 2012 års ursprungliga budget). Utfallet av resultatfinansieringen nästa år är liksom tidigare svår att förutspå, fastän man i detta skede vet att värdet både på genomslagskraftsmätaren och lärarbehörighetsmätaren är stigande. Utfallet av resultatfinansieringen beror på hur övriga utbildningsanordnare i landet placerar sig i resultatmätarna. Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar ca 26,5 miljoner euro varav 18,9 miljoner euro (ca 72 % av verksamhetens intäkter) består av enhetsprisfinansiering.

Wasa Teater–Österbottens regionteater

Wasa Teaters budgetförslag för år 2013 omfattar 3,25 miljoner euro. Budgetförslaget finansieras till 34 % med kommunala driftsandelar, till 37 % med statlig enhetsprisfinansiering och till 20 % med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen beräknas till samma belopp som år 2012, totalt 1 118 000 euro. Delägarkommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. Enhetspriserna för teatern uppskattas index höjas med 2,7 % år 2013. År 2012 består 25 % av statsunderstödet av behovsprövade medel tack vare teaterns regionteaterstatus. Teatern fick enhetsprisfinansiering för 44 årsverken år 2012. Budgetförslaget baserar sig sålunda på totalt 44 årsverken och en behovsprövad del på 300 000 euro.

KulturÖsterbotten

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2013 omfattar 562 000 euro. Verksamheten finansieras tack vare gott arbete med externa aktörer och försäljningsintäkter till 46,8 % med externa inkomster och till 53,2 % med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro, vilket är samma belopp som år 2012. 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 35 % försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten. 16 % är understöd från staten och 49 % är understöd från finlandssvenska fonder och stiftelser m.fl. för projektverksamheten. Förlagsaktiebolaget Scriptum administreras i enlighet med samkommunstyrelsens beslut fr.o.m. årsskiftet 2012-2013 inte längre via KulturÖsterbotten.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella posterna beräknas i budgeten ge en nettokostnad om 405 000 euro. Ränteintäkterna beräknas till 5 000 euro och räntekostnaderna till 410 000 euro. Räntekostnaderna ökar ytterligare från år 2012 eftersom främmande kapital kommer att upptas för att finansiera byggandet av campus Kungsgården. Under själva byggnadstiden, åren 2012 och 2013, kommer finansieringen främst att skötas via Kommuncertifikatsprogram. För att på lång sikt dra nytta av det låga ränteläget upptogs långfristigt främmande kapital via ränteswapavtal hösten 2011. Ränteswapavtalet gjordes för en period om 10 år. Efter byggnadstiden år 2014 upptas resterande del av det långfristigt främmande kapitalet om ca 14 miljoner euro. Lånen beräknas ha en amorteringstid om 20 år.

Årsbidrag, avskrivningar och resultat

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 1 591 143 euro och avskrivningarna till 1 073 353 euro vilket efter extraordinära poster om 950 500 euro ger ett beräknat underskott för räkenskapsperioden om 422 710 euro. De extraordinära posterna härrör sig från den statsandel på ca 10,6 miljoner euro som ministeriet beviljade våren 2011 i samband med fastighetsförsäljningar. Tack vare statsandelen blir avskrivningarna avsevärt lägre för projektet. Statsandelen kommer sålunda att minska anskaffningsutgiften för byggnadskostnaderna för Kungsgården-projektet vilket innebär lägre avskrivningar om ca 265 000 euro årligen än vad som inledningsvis beräknats. Statsandelen beaktas i de extraordinära posterna i den takt som försäljning av fastigheterna sker vilket i detta fall betyder åren 2011-2013. Avskrivningarna beräknas öka med dryga 20 % jämfört med budgeten år 2012 till största delen beroende på att skede II i Campus Kungsgården (bygg & trä) tas i bruk i december 2012. Ökningen beror också på anpassningen till bokföringsnämndens kommun-

sektions nya rekommendation om användningen av den nedersta gränsen för avskrivningstider i de fall där det inte finns speciella grunder för en längre avskrivningstid för ett enskilt objekt. Efter att det sista skedet i byggandet av Campus Kungsgården tas i bruk i december 2013 beräknas avskrivningarna år 2014 för samkommunen totalt uppgå till knappa 1,4 miljoner euro per år.

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.

Den största satsningen någonsin i samkommunen är satsningen på campus Kungsgården för Yrkesakademien i Österbottens behov och campus Brändö för yrkeshögskoleverksamhetens behov. Projekt Kungsgården beräknas till en totalkostnad om 35,29 miljoner euro och beräknas vara färdigställt i december 2013. Koncentrationen av den svenskspråkiga yrkesutbildningen på andra stadiet i Vasa till Kungsgårdsområdet är en investering för framtiden för att öka utbildningarnas attraktivitet. Den ger även en förbättrad ekonomisk situation i och med att utrymmen och apparatur kan sammanvändas. Användarna av utrymmena i campus Kungsgården har fr.o.m. 1.1.2010 kalkylerat med en kapitalhyra i sina budgeter för att förbereda verksamheten på kommande avskrivningar då fastigheterna tas i bruk i slutet av år 2013. Denna kapitalhyra används oavkortat för finansieringen av investeringarna i byggnaderna istället för ökad låntagning. Som bas för kapitalhyran har använts den investeringsandel som finns inberäknad i enhetspriset för den grundläggande yrkesutbildningen.

Medlen för den allmänna intressebevakningen koncentreras år 2013 liksom år 2012 till projekt Medibothnia II. Projektets årsbudget beräknas till 114 000 euro. Målsättningen för projekt Medibothnia II är att skapa modeller och förutsättningar för ett kompetenscentrum för social- och hälsovården innefattande utbildnings-, forsknings- och utvecklingsverksamhet på Brändö i Vasa. Samkommunen är huvudman för projektet som har Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt som

samarbetsparter. Projektet finansieras delvis via ERUF-medel som kanaliseras via Österbottens förbund. Som primära samarbetsparter i projektet finns de i Vasa verksamma yrkeshögskolorna Novia och Vasa yrkeshögskola som genom samarbetsavtal deltar i projektet. Projektet fördelas så att SÖFUK och Vasa stad vardera står för 40 % och Vasa sjukvårdsdistrikt för 20 % av totalkostnaderna.

Syftet med samkommunens satsningar i campusområdena är de krav på effektivitet och produktivitet som styr utvecklingen av utbildningssektorn. Moderna och fungerande campusområden har betydelse för rekryteringen av studerande och för en högkvalitativ utbildning. Satsningarna har även betydelse för att tillgodose arbets- och näringslivets behov av kompletterande vuxenutbildning och fortbildning. Valfungerande campusområden skall planeras så att det ger synergieffekter mellan olika utbildningar och ekonomisk nyttjandegrad av fastighetsmassan. Målsättningen är att nu och i framtiden trygga verksamhetsmöjligheterna.

3.9 Investeringar

Totalinvesteringarna för år 2013 uppgår till 13 091 300 euro varav investeringar i maskiner uppgår till 320 000 euro, inventarier tillhörande Kungsgårdsprojektet 1 640 000 euro, investeringar i byggnader i campus Kungsgården till 11 016 300 euro, planeringskostnader för sanering av internat I i Gamla Vasa till 50 000 euro och 65 000 euro för markarbeten vid enheten i Närpes. Finansieringen av investeringarna i Campus Kungsgården kommer enligt planerna att ske via försäljning av egendom som inte behövs för kärnverksamheten (37 % av finansieringen), extern finansiering (7 % av finansieringen), upptagande av långfristigt främmande kapital (40 % av finansieringen) och resterande del genom egenfinansiering. Detta framkommer ur finansieringsanalysen, resultat- och balansräkningen. Försäljningen av egendom kommer att påverka uppskrivningsfonden i det egna kapitalet under åren 2011-2013 i den takt fastigheterna säljs eftersom fastigheterna som säljs har uppskrivningsvärden. Ingen kommunal grundkapitalandel för investeringarna är beräknad att uppbäras för campus Kungsgården projektet vars godkända budget är 35,29 miljoner euro.

Under ekonomiplanepérioden 2014-2015 kommer totalt att reserveras medel om dryga 1,3 miljoner euro. Förutom för maskiner och inventarier reserveras 630 000 euro för sanering av internat I i Gamla Vasa. Internatet som är byggt år 1982 har en våningsyta på 593 m² och är planerat för 44 studerande. En kommunal grundkapitalandel om 600 000 euro för detta ändamål är inräknad år 2014. Investeringsbudgeten presenteras närmare per huvudansvarsområde i kapitel 5. Under planeåret 2014 uppgår den totala investeringsbudgeten till 980 000 euro och år 2015 till 350 000 euro.

Yrkesakademin i Österbotten

Yrkesakademin i Österbottens största investeringsobjekt år 2013 är införskaffandet av fordon

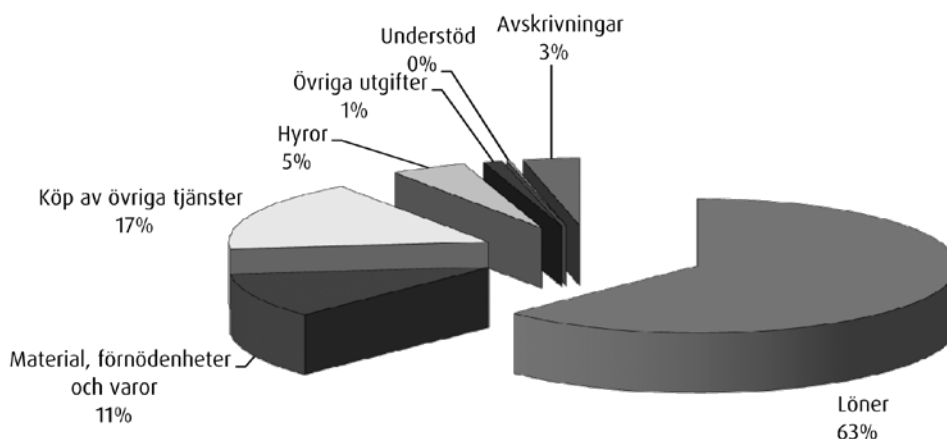
till logistikutbildningen för totalt 100 000 euro. Den totala budgeten för maskiner och inventarier uppgår till 300 000 euro.

Förutom byggande av Campus Kungsgården reserveras medel om 65 000 euro för en fortsättning av grundförbättringarna av markområden vid skolbyggnaden i Närpes.

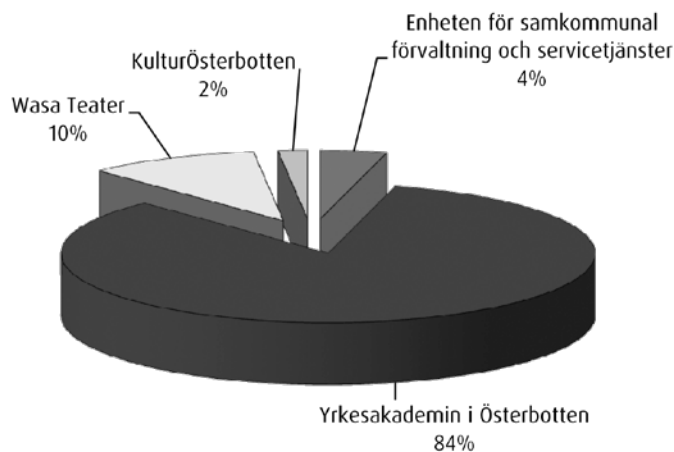
Wasa Teater–Österbottens regionteater

Teaterns investeringsbudget år 2013 för maskiner och inventarier uppgår till 20 000 euro.

Verksamhetskostnader, budget 2013



Fördelning av omsättning enligt ansvarsområden, budget 2013



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

4.1 Samkommunen totalt

SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2013 OCH EKONOMIPLAN 2014-2015

	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Driftshushållning och finansiering 1000€					
Samkommunen totalt					
Resultatbudget					
Verksamhetsintäkter	32 548	33 270	31 526	30 679	30 525
Verksamhetskostnader	-30 751	-31 416	-29 530	-28 604	-28 517
Verksamhetsbidrag	1 797	1 854	1 996	2 075	2 008
Finansiella intäkter	72	5	5	5	5
Finansiella kostnader	-75	-315	-410	-480	-470
Årsbidrag	1 794	1 544	1 591	1 600	1 543
Avskrivningar	-835	-875	-1 073	-1 375	-1 398
Extraordinära poster	43	-3 267	-940	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 002	-2 598	-422	225	145
Förändring i reserver och fonder	-999	0	0	-90	-90
Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	3	-2 598	-422	135	55
Samkommunen totalt exklusive interna kostnader					
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER					
	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Verksamhetsbidrags%	5,5 %	5,6 %	6,3 %	6,8 %	6,6 %
Årsbidrags%	5,5 %	4,6 %	5,0 %	5,2 %	5,1 %
Avskrivnings%	-2,6 %	-2,6 %	-3,4 %	-4,5 %	-4,6 %
Resurser					
Antal studerande totalt	6 208	7 000	6 900	6 800	6 650
Antal teaterbesökare	38 096	39 000	39 000	40 000	40 000
Antal svenskspråkiga invånare	96 340	96 539	96 499	96 550	96 600
Antal bruttoårsverken	459	465	455	450	445
LOKALER (M²)					
Egna	68 000	63481	64608	59659	59659
Hyrda	8 027	10270	10270	9667	9667
Uthyrda	13 633	8200	9948	7648	7648

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 2013

MÅLSÄTTNINGAR

Verkställa samkommunens långsiktiga strategi och målsättningar baserad på samkommunens grundavtal.

Fortsätta utvecklandet av rationella och kostnadseffektiva serviceformer inom enheten.

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Bidra till och delta i genomförandet av samkommunens strategi och målsättningar.

Fortsätta arbetet med att införa automatiska överföringar mellan olika administrativa system för studerandehantering och ekonomi/personalförvaltning i syfte att uppnå ytterligare kostnadseffektivitet i processerna. Detta sker även som ett led i verkställigheten av Lagen om styrning av den offentliga förvaltningens informationsförvaltning.

Campus Kungsgården	Byggandet av campus Kungsgården slutförs med skede III som beräknas överlåtas till byggherren och användarna i slutet av året. Skede II för utbildningarna inom bygg- och träsektorn överläts till byggherren i slutet av år 2012 och tas i bruk av användaren vid terminsstarten i januari 2013.
Projektagare till projekt Medibothnia	Föra projekt Medibothnia II (Campus Brändö) framåt i enlighet med överenskommelse med avtalsparterna Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt och i samarbete med Yrkeshögskolan Novia och Vasa yrkeshögskola enligt uppgjorda samarbetsavtal.
Fortsatt engagemang i projektverksamhet.	Deltagande i prognostiseringsverksamhet över utbildningsbehov samt engagemang i utredningar rörande strukturella åtgärder inom utbildningen.
Implementera, förstärka och vidareutveckla direktiven i anvisningen för intern kontroll.	Redovisningsskyldiga och budgetansvariga säkerställer och ansvarar för att rutinerna inom den interna kontrollen följs. Assistenten för interna kontrollen granskar utvalda processer under året.
Förbättra informationsgången inom samkommunen.	Samkommunens ledning besöker enheterna för information och diskussion kring aktuella ärenden.
Revidera arkivbildningsplanen.	Av samkommunstyrelsen godkänd arkivbildningsplan.
Slutföra arbetet med att utarbeta en jämställdhetsplan för samkommunen.	Av samkommunstyrelsen godkänd plan.

Centralförvaltning och servicetjänster

Driftshushållning 1000€	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Enheternas betalningsandelar	5197	5788	6090	6 197	6 206
Kommunala betalningsandelar	276	285	285	293	302
Övriga inkomster	1351	1035	988	970	975
INTÄKTER TOTALT	6824	7108	7363	7460	7 483
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	5346	5662	5778	5800	5900
KOSTNADER TOTALT	5346	5662	5778	5800	5900
VERKSAMHETS BIDRAG	1478	1446	1585	1660	1583
Avskrivningar enligt plan	479	467	662	960	973
Extraordinära poster	43	3267	940	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1042	-2288	-17	700	610
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Versamhetsbidrags%	21,7 %	20,3 %	21,5 %	22,3 %	21,2 %
Avskrivnings%	7,0 %	6,6 %	9,0 %	12,9 %	13,0 %
RESURSER					
Tillsvidare anställda	45	43	40	39	39
Tidsbundet anställda	2	2	3	2	0

4.3 Yrkesakademin i Österbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; rektor

Verksamhetsidé

Yrkesakademin i Österbotten (YA!) ska höja yrkeskunnandet, kompetensen, konkurrenskraften och välståndet 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 2013 till 1425. 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 studerandeantalet hålls på en balanserad nivå. En yrkesutbildare i YA:s storlek bör kunna hantera en överskridning med ca 3 % 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 re-

surser 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 2013 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 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 inte verkställdes, varpå behovet av anpassning av personalstyrkan kvarstår år 2013 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. Byggandet av campus Kungsgården kommer att pågå hela verksamhetsåret, vilket kommer att kräva stor flexibilitet - både hos personalen och hos de studerande. Avdelningen för bygg och trä (bl.a. husbyggare, industrisnickare, träartesaner, ytbehandlare, inredare) har flyttat in i nya utrymmen vid inledningen av året 2013. Vid årets slut kommer campusbyggets skede III och sista skede att färdigställas.

YA förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

Vi skapar delaktighet och samarbete med kunder, varandra och övriga aktörer

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

YA tar initiativ till regionala utvecklingsgrupper för att utveckla samarbetet på lokal nivå.

Ett program för att hantera YA:s kundrelationer (CRM) tas i användning.

Konkret samarbete med både företag och offentliga aktörer fortgår och vidareutvecklas.

För att lyssna in och analysera omgivningen arrangerar YA ett Framtidsseminarium våren 2013.

Vi tryggar den svenska servicen och stödjer vår österbottniska och finlandssvenska identitet.

Ett koncept för att ta vara på tyst kunskap vid arbetslivsperioder för lärare utvecklas och tas i bruk.

Kompetenskartläggning av personalen genomförs under verksamhetsåret.

Tillämpandet av pedagogiska programmet "Aktivt lärande" omfattar hela YA. Fortbildningen "Så tänds eldsjälar" slutförs.

Yrkesakademin i Österbotten kommer genom projektet Taitaja-Mästare på svenska att verka för att tävlingarna 2013 i Joensuu också är levande tvåspråkiga.

Samarbetet med finlandssvenska utbildningsanordnare fördjupas och utvecklas i samband med olika projekt, seminarier, kongresser och arbetsgrupper.

Upprätthåller och utvecklar modeller för livslångt lärande.

Vi skapar nya intäkter och har stabil ekonomi.

Nya verksamhetsområden utvecklas inom ramen för nuvarande tillstånd och från regionernas behov.

Ett koncept för Energiakademin utvecklas och tas i bruk.

Ett marknadsföringsprogram för Vuxenutbildningscentret utarbetas och tas i användning. En områdes-, kund- och konkurrensanalys görs för hela området.

En aktuell utvecklingsplan för YA framtas. YA:s befintliga strategidokument utvecklas och uppdateras.

Yrkesakademin i Österbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl. ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Inkomster enligt enhetspris	18 571	19 258	18 949	18 161	17 616
Kommunernas betalningsandelar	0	0	0	0	0
Övriga inkomster	8 793	9 088	7 535	7 542	7 827
INTÄKTER TOTALT	27 364	28 346	26 484	25 703	25 443
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	22 096	22 426	20 248	19 373	19 113
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	4 937	5 535	5 845	5 945	5 945
KOSTNADER TOTALT	27 033	27 961	26 093	25 318	25 058
VERKSAMHETS BIDRAG	331	385	391	385	385
Avskrivningar enligt plan	341	385	391	385	385
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-10	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Verksamhetsbidrag %	1,21	1,36	1,48	1,50	1,51
Avskrivnings %	1,26	1,38	1,50	1,52	1,54
KVANTITETSMÅL					
Antal studerandeårsverken	2 079	2 000	1 944	1 899	1 875
Studerandevolym totalt	6 208	7 000	6 900	6 800	6 650
RESURSER					
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	242	236	233	225	221
Tidsbundet anställda	91	85	67	65	63
LOKALER (M2):					
Egna	56 566	52 326	53 453	48 504	48 504
yrda	9 515	9 950	9 950	9 382	9 382
LOKALER SAMMANLAGT	66 081	62 276	63 403	57 886	57 886

4.4 Wasa Teater–Österbottens regionteater

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; teaterchefen

Verksamhetsidé – Wasa Teater ska stärka och glädja Österbotten

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.

Wasa Teater strävar till att stärka och beröra österbottningarna. Teatern är ett svenskt kulturcentrum mitt i Österbotten med huvudscenen i Vasas men med hela regionen som spelplats. Teatern spelar högklassig dramatik för alla åldrar och vill samtidigt öka intresset för och kunskapen om teater som konstform. Wasa Teater vill vara den plats dit österbottningar kommer för att hämta kraft, inspiration och nya idéer. Kreativitet och nyskapande på alla nivåer är teaterns ledord.

Verksamhetsplan för år 2013

Scener

Teatern ger föreställningar på sina olika scener i teaterhuset i Vasa. Scenerna är Stora scenen som

rymmer 272 åskådare, Studion med 80-100 åskådareplatser samt Vasallen med 62 platser. Black box-scenen Magasinet används främst som repetitionsutrymme men fungerar, vid behov, som scen för öppna föreställningar.

Regionteaterverksamhet

Teatern har regionteaterstatus och bedriver turné- och föreställningsverksamhet inom och även utanför sin region. 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 tjänsteinnehavare för att trygga de ekonomiska förutsättningarna för regionteaterverksamheten.

WT förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

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

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Teatern producerar högklassiga teaterupplevelser som i bästa fall kan öka kreativiteten, empatin och toleransen i vårt samhälle.

Teatern fortsätter att fördjupa publikarbetet och nå ut till nya publikgrupper. Teatern samarbetar med skolor och företag.

Publikens önskemål och tankar kartläggs i högre grad, bland annat genom enkätundersökningar.

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

Genom utökad gemensam planering av centrala verksamheter i organisationen skapas delaktighet i de interna processerna.

Genom användning av ny teknologi kan kunder, intressenter och anställda få delaktighet och samarbete.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Nya finansieringskällor utreds för att stöda befintliga verksamheten i teatern.

Prissättningen av teaterns produktioner granskas.

Produktpaket och tjänster utvecklas.

Bredda kundunderlaget och segmentera utbudet för skilda kundgrupper.

Vi ska skapa ett nytt flexibelt utbud som integrerar kultur och utbildning.

Genom sektoröverskridande samarbete skapas nya möjligheter som är unika för organisationen och dess marknad.

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

Teatern bär och utvecklar det svenska språket samt söker nya sätt att använda det på.

Wasa Teater-Österbottens regionteater

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Inkomster enligt enhetspris	1 200	1 218	1 210	1 228	1 246
Kommunernas betalningsandelar	1 078	1 118	1 118	1 150	1 188
Övriga inkomster	681	727	921	750	760
INTÄKTER TOTALT	2 959	3 063	3 249	3 128	3 194
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	2 729	2 801	2 998	2 861	2 909
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	210	240	231	237	245
KOSTNADER TOTALT	2 939	3 041	3 229	3 098	3 154
VERKSAMHETS BIDRAG	20	22	20	30	40
Avskrivningar enligt plan	14	22	20	30	40
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	6	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnader per besökare €	78	79	83	78	80
Totalkostnad per föreställning €	11 186	11 918	14 440	12 512	12 776
Egna intäkter i % av totalintäkter	23 %	24 %	28 %	24 %	24 %
Kommunernas betalningsandels %	36 %	37 %	34 %	37 %	37 %
Verksamhetsbidrag %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Driftsbidrag per besökare €	0,5	0,6	0,5	0,8	1,0
Avskrivnings %	0 %	1 %	1 %	1 %	1 %
KVANTITETSMÅL					
Antal teaterbesökare	38 096	39 000	39 000	40 000	40 000
Antal premiärer	8	6	7	6	6
Antal föreställningar totalt	264	257	225	250	250
Antal turnéföreställningar	68	60	60	70	75
RESURSER					
Fastställt antal årsverken	44	44	44	44	44
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	33	35	33	33	33
Tidsbundet anställda	51	65	65	65	65
LOKALER (M2)					
Egna	5355	5 355	5 355	5 355	5 355
Hyrda	210	210	210	210	210
LOKALER SAMMANLAGT	5565	5565	5565	5565	5565

4.5 KulturÖsterbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; kulturchefen

Verksamhetsidé och vision

I Kulturprogram Österbotten 2009–2013 finns visionen för KulturÖsterbottens verksamhet:

Österbotten har ett mångsidigt kulturliv, tillgängligt för alla invånare, med ett brett spektrum av kunniga konst- och kulturproducenter. Kulturen är en integrerad del av samhället.

KulturÖsterbotten strävar i sin verksamhet till att utveckla:

- 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 2013 och framöver för att uppnå samkommunens strategi 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 – 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

- Samarbete för utveckling av samarbete mellan gästkonstnårsresidens - med etablerade och nya gästkonstnårsresidens i regionen samt Österbottens konstkommission
- Samarbete för ett fördjupat kulturinnehåll i yrkesutbildningen och synergier i kulturprofileringen – 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 projektering om välfärd genom kultur och kreativa branscher i de österbottniska landskapen – med de österbottniska landskapsförbunden
- Samarbete för planering av 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 Mittnordenkommitten och dess kulturarbetsgrupp, medlemsförbund och -kommuner

Kulturprogram Österbotten 2009–2013 ger riktlinjerna för KulturÖsterbottens verksamhet. I programmet finns satsningar på kulturarv, välfärd genom kultur, kulturell kunskap och färdighet, utkomst genom kultur, kulturevenemang och kulturaktiviteter samt gränslös och internationell kultur. Under år 2013 utarbetas ett förnyat regionalt kulturprogram 2014–2018.

KÖ förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

Vi skapar delaktighet och samarbete med kunder, varandra och övriga aktörer

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänsteinnehavare fördjupas fortsättningsvis vid vår- och höstträffar kring aktuella teman.

Kulturnämnden håller tre av årets möten i samråd med medlemskommunerna Nykarleby, Närpes och Pedersöre.

Samarbetet inom SÖFUK för *Österbottnisk poesikalender* fortsätter som en av åtgärderna inom ramen för bildningspaketet *SÖFUK ger dig mer!*

Österbottens evenemangskalender: *Det händer i Österbotten* i virtuellt format marknadsförs i samarbete med Österbottens förbund och medlemskommunerna.

Inför sommarsäsongen sammanställs de österbottniska evenemangen i en tvåspråkig broschyr *Det händer i Österbotten 2013*.

Under året fortsätter arbetet med *Kulturprogram Österbotten 2014–2018* i nära samarbete med medlemskommunerna och Österbottens förbund.

Verksamheten vid konstnårsresidenset Ateljé Stundars utvecklas i samarbete med Stundars kulturcentrum. Samarbetet med övriga gästkonstnårsresidens inom olika konstformer i regionen utvecklas vidare.

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

Regionala satsningar som BARK, barnkulturnätverket i Österbotten, ungdoms-kulturprojektet TONKULT–MURKKULT och det regionala danskonstcentret i Österbotten understöds, så även en gemensam projektsatsning inom det regionala kultursamarbetet mellan de österbottniska landskapen, Välfärd genom kultur (2013–2014).

Samarbetet med andra finlandssvenska intresseorganisationer utvecklas genom gemensam projektplanering.

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

Vi tryggar den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet

Litteraturprojektet *Brösttoner* lyfter fram det svenska språket och det svenskösterbottniska litterära arvet. Projektet synliggörs vid bokmässan i Vasa och andra litterära evenemang.

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

Del 5 av skriften *Författarnas Österbotten*, ett temanummer kring ungdom och litteratur, distribueras till skolor, bibliotek och kulturkanslier i regionen och andra valda delar av Svenskfinland.

Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten förstärker sin informationsverksamhet genom en utveckling av arbetet i närregionen. Nätverket för de finlandssvenska Luckorna förstärks genom gemensamma satsningar.

Inom ramen för utvecklingsprojektet Kulturarvsresursen skapas möjligheter för att förbättra verksamhetsförutsättningarna för lokalmuseerna i Svenska Österbotten.

Vi skapar nya intäkter och har stabil ekonomi

Kulturnämnden understöder utvecklingsprojekt av regional betydelse genom projektbidrag.

Kulturnämnden utgör en del av styrelsen för Svenska Österbottens kulturfond (SÖK).

KulturÖsterbotten samarbetar aktivt med fonder och stiftelser för att initiera och stöda svenskösterbottniska utvecklingsprojekt.

Genom samarbete på olika nivåer och mellan olika kulturaktörer för tvärkulturella och tvärsektorriella kultur- och konstprojekt skapas möjligheter att utnyttja den minskande samhällsliga 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 för år 2013. Budgetförslaget för år 2013 för KulturÖsterbotten är totalt 561 888 euro, varav de kommunala betalningsandelarna utgör 53,3 %.

För projektbidrag till regionala utvecklingsprojekt har budgeterats 50 000 euro, varav 13 000 euro reserveras på basen av kulturnämndens tidigare beslut:

- * 5 000 € som samkommunal delfinansiering av det regionala barnkulturnätverket BARK i Österbotten (huvudman Österbottens förbund)
- * 3 000 € som delfinansiering av projektet TONKULT–MURKKULT (huvudman Österbottens förbund)
- * 5 000 € som samkommunal delfinansiering av det regionala danskonstcentret i Österbotten (huvudman föreningen Watt r.f.)

För en kommande projektsatsning inom det regionala kultursamarbetet mellan de österbottniska landskapen, *Välfärd genom kultur* (2013–2014), reserveras projektbidrag som delfinansiering.

Huvudansvarsområdets specifika målsättningar för ekonomiplaneåren 2014–2015

KulturÖsterbottens verksamhet år 2014–2015 inriktas i enlighet med det förnyade Kulturprogram Österbotten 2014–2018.

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.

KulturÖsterbottens kansli flyttar under år 2014 till nya utrymmen.

KulturÖsterbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Kommunernas betalningsandelar	290	299	299	305	311
Övriga inkomster	316	295	263	280	300
INTÄKTER TOTALT	606	594	562	585	611
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	627	581	548	570	595
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	12	13	14	15	16
KOSTNADER TOTALT	639	594	562	585	611
VERKSAMHETS BIDRAG	-33	0	0	0	0
Avskrivningar enligt plan					
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-33	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER					
	Bokslut 2011	Budget 2012	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnad per sv.spr. inv.€	6,63	6,15	5,82	6,06	6,33
Komm.andel per sv.spr. inv. €	3,01	3,10	3,10	3,16	3,22
Kommunernas betalningsandels %	47,85 %	50,34 %	53,20 %	52,14 %	50,90 %
Övriga inkomster i % av totalink.					
Verksamhetsbidrags %					
Avskrivnings %					
RESURSER					
Antal svenskspråkiga invånare	96340	96539	96499	96550	96600
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	4	5	4	4	4
Tidsbundet anställda	3	2	1	1	1
LOKALER (M2):					
Hyrd	110	110	110	75	75

5. Investeringsdel

Investeringsbudget för 2013 och ekonomiplan för 2014-2015

	Budget totalinves- tering/ fleråriga projekt €	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Centralförvaltning och servicetjänster						
Campus Kungsgården						
Planering		734 879	157 584	150 000		
Huvudbyggn. inkl. sanering av B, E-huset		4 445 927	14 275 583	10 866 300		
Investeringar i Campus totalt	35 290 000	5 180 806	14 433 167	11 016 300	0	0
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för driftsutgifter		2 970 696	3 292 600	4 507 700	400 000	0
Försäljning av bestående aktiva		4 556 686	3 412 000	5 288 000		
Investeringar i Campus Kungsg. totalt		-2 346 576	7 728 567	1 220 600	-400 000	0
Renovering internat I, Gamla Vasa	680 000			50 000	630 000	
Renovering av f.d rektorsbostad	220 000	96 721	125 000			
Grundförbättring av markområden invid skolbyggnad, Närpes	115 000		50 000	65 000		
Sanering av M-hallen del 1	1 071 000	4 098				
Byggandet av ridplan	89 888	22 293	18 000			
Svetsutsug till Närpesenheten		34 319				
Körövningsbana, Närpesenheten		117 262				
Reparation av bro, Gamla Vasa		53 267				
Renovering av internat, Gamla Vasa		53 849				
Övriga byggnader totalt		381 809	193 000	115 000	630 000	0
Investeringar byggnader totalt, netto		-1 964 767	7 921 567	1 335 600	230 000	0
Yrkesakademien i Österbotten						
Maskiner och inventarier		613 041	300 000	300 000	300 000	300 000
Inventarier i Campus (ingår i 35,29 miljoner euro)		60 980	700 000	1 640 000	0	0
Aktier och andelar		1 148				
Sammanlagt		675 169				
Försäljning av bestående aktiva		157 919				
Investeringar totalt		517 250	1 000 000	1 940 000	300 000	300 000
Wasa Teater						
Byggnader						
Maskiner och inventarier		0	50 000	20 000	50 000	50 000
Investeringar totalt		0	50 000	20 000	50 000	50 000
Samkommunen totalt						
Utgifter/kostnader:						
Övriga utgifter med lång verkningstid		734 879	157 584	200 000		
Aktier och andelar		1 148				
Byggnader totalt		4 827 736	14 468 583	10 931 300	630 000	0
Maskiner och inventarier totalt		674 021	1 050 000	1 960 000	350 000	350 000
Investeringar totalt		6 237 784	15 676 167	13 091 300	980 000	350 000
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för driftsutgifter		2 970 696	3 292 600	4 507 700	400 000	0
Försäljning av bestående aktiva		4 556 686	3 412 000	5 288 000	0	0
Totala inkomster för investeringar		7 685 301	6 704 600	9 795 700	400 000	0
Total nettoinvestering		-1 447 517	8 971 567	3 295 600	580 000	350 000

6. Resultaträkning

	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	% förändring 2012-2013
RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)				
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsinkomster	26 633 365	27 161 575	26 261 891	-3,3 %
Avgiftsinkomster	553 152	479 830	412 236	-14,1 %
Understöd och bidrag	3 943 773	4 509 220	3 907 505	-13,3 %
Övriga inkomster	1 610 615	1 088 921	951 382	-12,6 %
Intäkter totalt	32 740 904	33 239 546	31 533 014	-5,1 %
Tillverkning för eget bruk	-193 344	30 261	-6 642	
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	20 235 009	20 975 929	19 128 013	-8,8 %
Köp av externa tjänster	5 262 601	5 516 844	5 210 658	-5,6 %
Material, förnödenheter och varor	3 680 878	3 299 132	3 332 624	1,0 %
Understöd	54 046	54 500	60 000	10,1 %
Övriga verksamhetskostnader	1 518 413	1 569 433	1 798 934	14,6 %
Kostnader totalt	30 750 946	31 415 838	29 530 229	-6,0 %
Verksamhetsbidrag	1 796 614	1 853 969	1 996 143	7,7 %
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	53 653	5 000	5 000	0,0 %
Övriga finansiella intäkter	18 000			
Räntekostnader	71 410	315 000	410 000	30,2 %
Övriga finansiella kostnader	2 530			
ÅRSBIDRAG	1 794 327	1 543 969	1 591 143	3,1 %
Avskrivning enligt plan	835 030	874 791	1 073 353	22,7 %
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter	2 964 357	25 400	3 567 200	
Extraordinära kostnader	-2 921 500	-3 292 600	-4 507 700	
Extraordinära poster totalt	42 857	-3 267 200	-940 500	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 002 153	-2 598 022	-422 710	-83,7 %
Förändring i reserver och fonder	-999 511	0	0	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 642	-2 598 022	-422 710	

7. Finansieringsanalys

	Bokslut 2011	Budget 2012 inkl.ändr.1	Budget 2013	Plan 2014	Plan 2015
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	1 794 326	1 544 000	1 591 143	1 600 000	1 543 000
Extraordinära poster	42 857	-3 267 200	-940 500		
Korrektivposter till internt tillförda medel	-3 130 588	-25 400	-3 567 200		
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-6 237 783	-15 676 167	-13 091 300	-980 000	-350 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 970 696	3 292 600	4 507 700	400 000	
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva	4 714 605	3 412 000	5 288 000		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	154 112	-10 720 167	-6 212 157	1 020 000	1 193 000
Förändring i lånebeståndet					
Minskning av långfristiga lån	-110 075	-110 000	-110 000	-620 000	-615 000
Ökning av långfristiga lån					
Förändring av kortfristiga lån		6 767 557	6 322 157		
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i eget kapital	0	0	0	600 000	
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	41 418				
Förändring av omsättningstillgångar	187 892				
Förändring av långfristiga fordringar					
Förändring av kortfristiga fordringar	-3 587 047	3 500 100		-300 000	150 000
Förändringa av räntefria kort- och långfristiga skulder	378 952				
Finansieringens nettokassaflöde	-2 934 748	-562 510	0	700 000	728 000
Förändring av likvida medel	-2 934 748	-562 510	0	700 000	728 000
Likvida medel 31.12	1 562 510	1 000 000	1 000 000	1 700 000	2 428 000
Likvida medel 1.1	4 497 257	1 562 510	1 000 000	1 000 000	1 700 000

8. Balansbudget

Balansbudget	2011 Bokslut 1 000 €	2012 Budget 1 000 €	2013 Budget 1 000 €	2014 Plan 1 000 €	2015 Plan 1 000 €
Aktiva					
Bestående aktiva	38 850	33 168	46 506	45 611	44 813
Förvaltade medel	89	91	88	88	88
Rörliga aktiva	8 303	4 331	4 042	5 042	5 520
Omsättningstillgångar	374	388	388	388	388
Fordringar	6 367	2 939	2 650	2 950	2 700
Finansiella värdepapper	4	4	4	4	4
Kassa och banktillgodohavanden	1 558	1 000	1 000	1 700	2 428
Aktiva totalt	47 242	37 590	50 636	50 741	50 421
Passiva					
Eget kapital	39 200	28 990	28 865	29 690	29 834
Grundkapital	10 976	10 976	10 976	11 576	11 576
Övrigt eget kapital	28 224	18 014	17 889	18 114	18 258
Avskrivningsdifferens och reserver	701	59	688	681	675
Förvaltad kapital	216	183	218	218	218
Främmande kapital	7 125	8 358	20 865	20 152	19 694
Långfristigt främmande kapital	1 603	2 893	5 166	13 636	13 021
Kortfristigt främmande kapital	5 522	5 465	15 699	6 516	6 673
Passiva totalt	47 242	37 590	50 636	50 741	50 421

9. Bilagor

Kommunernas betalningsandelar 2013 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2012	KulturÖsterbotten		Allmän intressebevakning		KÖ och Allmän tillsammans	KÖ, Allmän intr. bevakn. 2012	Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift	Kommunens %-andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift			
Jakobstad	11011	11,41	34 140	11,41	32 486	66 626	67 088	-462
Karleby	6297	6,53	19 524	6,53	18 578	38 102	38 256	-154
Korsholm	13126	13,60	40 698	13,60	38 726	79 423	78 477	946
Kaskö	387	0,40	1 200	0,40	1 142	2 342	2 377	-35
Korsnäs	1994	2,07	6 182	2,07	5 883	12 065	12 121	-56
Kristinestad	3976	4,12	12 328	4,12	11 730	24 058	24 290	-232
Kronoby	5472	5,67	16 966	5,67	16 144	33 110	33 629	-519
Larsmo	4536	4,70	14 064	4,70	13 383	27 447	26 812	635
Malax	4871	5,05	15 103	5,05	14 371	29 474	29 607	-133
Nykarleby	6620	6,86	20 526	6,86	19 531	40 057	39 949	108
Närpes	8123	8,42	25 186	8,42	23 965	49 151	49 808	-657
Pedersöre	9817	10,17	30 438	10,17	28 963	59 401	59 195	206
Vasa	14725	15,26	45 656	15,26	43 443	89 099	88 723	376
Vörå	5544	5,75	17 189	5,75	16 356	33 546	33 568	-22
Summa	96 499	100	299 200	100	284 700	583 900	583 900	0

Kommunernas betalningsandelar 2013 för Wasa Teaters driftskostnader

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2012	Wasa Teater			Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgifter €	Andel av driftsutgifter € år 2012	
Vasa	14725	75,00	838 500	838 500	-
Korsholm	13126	10,00	111 800	111 800	-
Övriga kommuner	68648	15,00	167 700	167 700	-
Summa	96499	100,00	1 118 000	1 118 000	-
Jakobstad	11011	16,04	26 899	26 999	-100
Karleby	6297	9,17	15 383	15 396	-13
Kaskö	387	0,56	945	957	-12
Korsnäs	1994	2,90	4 871	4 878	-7
Kristinestad	3976	5,79	9 713	9 776	-63
Kronoby	5472	7,97	13 368	13 534	-166
Larsmo	4536	6,61	11 081	10 791	290
Malax	4871	7,10	11 899	11 915	-16
Nykarleby	6620	9,64	16 172	16 077	95
Närpes	8123	11,83	19 844	20 045	-201
Pedersöre	9817	14,30	23 982	23 823	159
Vörå	5544	8,08	13 543	13 509	34
Summa	68648	100,00	167 700		

Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2013

Kommun	Kultur- Österbotten	Allmän intressebe- vakning	Wasa Teater	Totalt 2013	Totalt 2012	Förändring	Förändring %
Jakobstad	34 140	32 486	26 899	93 525	94 088	-563	-0,6
Karleby	19 524	18 578	15 383	53 485	53 652	-167	-0,3
Kaskö	1 200	1 142	945	3 287	3 334	-47	-1,4
Korsholm	40 698	38 726	111 800	191 223	190 277	946	0,5
Korsnäs	6 182	5 883	4 871	16 937	16 999	-62	-0,4
Kristinestad	12 328	11 730	9 713	33 771	34 066	-295	-0,9
Kronoby	16 966	16 144	13 368	46 478	47 163	-685	-1,5
Larsmo	14 064	13 383	11 081	38 528	37 603	925	2,5
Malax	15 103	14 371	11 899	41 373	41 522	-149	-0,4
Nykarleby	20 526	19 531	16 172	56 229	56 027	202	0,4
Närpes	25 186	23 965	19 844	68 995	69 853	-858	-1,2
Pedersöre	30 438	28 963	23 982	83 383	83 018	365	0,4
Vasa	45 656	43 443	838 500	927 599	927 223	376	0,0
Vörå	17 189	16 356	13 543	47 089	47 078	11	0,0
Summa	299 200€	284 700€	1 118 000€	1 701 900€	1 701 900€	- €	0,0

Medlemskommunernas betalningsandelar för investeringar år 2014

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