



Svenska Österbottens förbund
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2012
EKONOMIPLAN 2013-2014

Innehåll

1. Budget 2012 och ekonomiplan 2013–2014	4
Verksamhetsidé	4
Vision	4
Strategi	5
2. Allmänt om budget och bokslut	10
2.1 Stadganden om budget och bokslut	10
2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)	10
2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar	10
3. Driftsbudgeten för 2012 och ekonomiplanen för 2013–2014	11
3.1 Intäkterna och kostnaderna	11
3.2 Bindningsnivåerna	11
3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster	11
3.4 Interna poster	11
3.5 Balansering av ekonomin	12
3.6 Grundkapital	12
3.7 Detaljmotiveringar	12
3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten	14
3.9 Investeringar	14
4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser	16
4.1 Samkommunen totalt	16
4.2 Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster	17
4.3 Yrkesakademin i Österbotten	21
4.4 Wasa Teater-Österbottens regionteater	26
4.5 KulturÖsterbotten	30
5. Investeringsdel	34
6. Resultaträkning	35
7. Finansieringsanalys	36
8. Balansbudget	37
9. Bilagor	38
Kommunernas betalningsandelar 2012 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning	38
Kommunernas betalningsandelar 2012 för Wasa Teaters driftskostnader	38
Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2012	39
Medlemskommunernas betalningsandelar för investeringar år 2014	39

1. Budget 2012 och ekonomiplan 2013-2014

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 svenskösterbottiska 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 Yrkes-högskolan vid Åbo Akademi och bevakar medlemskommunernas intressen för den svenskspråkiga yrkeshögskoleutbildningen. Ab Yrkes-högskolan vid Åbo Akademi upprätthåller Yrkes-högskolan Novia.

Vision

Svenska Österbotten – aktivt och kreativt, berikat av regional och lokal mångfald med en stark identitet och en öppen kultur.

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 ut-

vecklingsarbete 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

Svenska språket i vårt tvåspråkiga samhälle

Ökad synlighet i Österbotten

Fokus på kultur och identitet

Utbildning i tiden

Kreativitet och aktivitet – lokalt, regionalt och nationellt

Tyngdpunktsområden i 2012 års budget och ekonomiplan 2013–2014

Verksamheten i organisationen år 2012 präglas av kontinuerlig utveckling och framåtanda. Från och med årsskiftet tas i enlighet med tidigare beslut en ny organisationsmodell ibruk för huvudansvarsområdet Yrkesakademien i Österbotten. Under året koncentreras verksamheten på organisationens kärnverksamhet d.v.s. utbildning, kultur och teaterkonst vid sidan av byggstarten av campus Kungsgården och deltagande i campus Brändö. Samkommunstyrelsen leder under året processen med att uppdatera SÖFUK:s strategi och målsättningarna för organisationen utgående från en förändrad omvärld.

Behovet av prövningsbaserad finansiering för grundläggande yrkesutbildningen på basen av projektet för ett samordnat anordnarnätverk är stort fram till och med 2013 då KSSR lagstiftningens krav på personalens anställningstrygghet upphör. 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 första premiär på stora scenen under året är Rampfeber i regi av Arn-Henrik Blomqvist. Wasa Teater firar 100 års jubileum 2019 och inför jubileet planeras mindre saneringar av teaterfastigheten. För planeringsarbetet gällande fastighetsatsningen anholder samkommunen om finansiering av Stiftelsen för Wasa Teater.

Inom KulturÖsterbotten fortsätter arbetet med projektet Brösttoner där del fyra av skriften Författarnas Österbotten ges ut till skolor och bibliotek i regionen. KulturÖsterbotten fortsätter med utvecklingsprojektet ”Museer i samarbete” i syfte att utarbeta nya samarbetsmodeller för mindre och större museer i regionen.

Inom enheten för samkommunal förvaltning 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 hösten 2011 har även fler ekonomiförvaltningsuppgifter övertagits från Wasa Teater, med bibehållen personalstyrka.

Gemensamt för alla huvudansvarsområden är samkommunstyrelsens satsning på den interna kontrollen. I budgeten för året reserveras 28 000 euro för detta ändamål. I den interna kontrollen granskas särskilt utvalda processer som genomsyrar organisationen. Tidigare har löneprocessen och upphandlingsprocessen granskats i organisationen. Genom samarbetsavtal med Vasa sjukvårdsdistrikt anställs en gemensam resurs för den interna kontrollen.

Den under flera år planerade satsningen i nya campusområden för andra respektive tredje stadiet i förverkligandet av Campus Kungsgården och Campus Brändö fortsätter. Skede I som omfattade sanering av det s.k. B-huset slutfördes under

2011. Hösten 2012 ska de nya utrymmena för utbildningarna inom bygg- och träbranscherna stå klara då skede II slutförs. Våren 2012 inleds skede III som innefattar sanering av nuvarande A-hus samt nybyggnad för utbildningarna inom teknik- och skönhetsområdena. I A-huset bereds utrymmen för bespisningsfunktionen och restaurangkockundervisningen samt för de administrativa funktionerna inom YA och centralförvaltningen. Satsningen, som ju är en direkt följd i strävan att förstärka verksamhetsförutsättningarna för yrkeshögskoleutbildningen i regionen, har planerats sedan början av 2000-talet. Byggandet av hela campus Kungsgården har beräknats till 35,3 miljoner euro, inkl. inventarier, vägar och utrymmen för hästskötarutbildningen. Samkommunen deltar som projektägare i projektet Medibothnia,

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 blivit väl förankrat i regionen och finns med i regionala landskapsplanen beräknas vara slutfört vid utgången av år 2013.

Personalens välbefinnande och yrkeskunnande är en av grundstenarna i den kunskapsorganisation som SÖFUK de facto är. 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 2012

MÅLSÄTTNINGAR

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Svenska språket i vårt tvåspråkiga samhälle

Verkar för att det svenska språket skall vara ett fungerande kultur-, skol- och förvaltningsspråk.

Samkommunens strävar i all sin verksamhet att ge det svenska språket synlighet, såväl internt som externt.

Vid val av leverantörer av tjänster prioriteras leverantörer som kan ge svensk service vilket tydligt bör framgå ur anbudsfrågan.

Erbjuder tjänster som stöder det svenska språket i vardagen.

Genom att sprida information om svensk service via Luckan i såväl Karleby som i Kristinestad, Närpes och Kaskö.

Erbjuda fortbildning och kurser för att tillgodose serviceproduktion på svenska.

KÖ:s litteraturprojekt Brösttoner lyfter fram det svenska språket och det svenskösterbottniska litterära arvet.

Deltar aktivt och synligt i samhällsdebatten.

Förtroendevalda och ledande tjänstemän framträder i olika media och deltar i samhällsdebatten vad gäller aktuella frågor som berör samkommunens verksamhet.

Samkommunen fortsätter under 2012 att ge ut informationstidningen Svängrum till ägare och övriga intressenter. Tidningen utkommer två gånger/år.

Ökad synlighet i Österbotten

Informerar om verksamheten vid de årligen återkommande stämmorna.	Ledande tjänstemännen och förtroendevalda deltar och ger information om verksamheten vid samkommunstämmorna.
Initierar seminarier och debatter.	Samkommunens huvudansvarsområden anordnar regelbundet seminarier och fortbildning i aktuella frågor.
Ansvarar för svenska infopunkter i landskapet.	Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten utvecklar sin verksamhet i närregionen.
Betonar Wasa Teaters roll som Österbottens regionteater.	WT satsar på dramatiseringar av österbottniska författares verk, satsar på nyskriven dramatik och iscensättningar som hämtar sin näring ur den österbottniska miljön och verkligheten. WT turnerar i regionen.
Utgår från att tjänsteinnehavarna har regelbunden kontakt med medlemskommunerna.	Samkommunstyrelsen håller minst ett av årets möten utanför Vasa. Direktionen för Yrkesakademien i Österbotten håller minst två av årets möten utanför Vasa. Kulturnämnden håller tre av årets möten utanför Vasa. Huvudansvarsområdenas ledande tjänstemän håller regelbunden kontakt med kolleger i medlemskommunerna.

Fokus på kultur och identitet

Upprätthåller kulturinstitutionerna Wasa Teater och KulturÖsterbotten.	Fokusområde i samkommunens verksamhet är förstärkande och tryggande av verksamheten vid Wasa Teater – Österbottens regionteater och KulturÖsterbotten.
Stöder förlagsaktiebolaget Scriptum.	KÖ fungerar som förvaltare av samkommunens ägande i Förlags Ab Scriptum.
Bistår kulturell föreningsverksamhet.	KÖ är en aktiv part i information om föreningsaktiviteter som ordnas inom verksamhetsområdet.
Fungerar som ett kontakt- och informationsorgan för kultursektorn för medlemskommunerna.	KÖ ordnar möten med aktuella teman för medlemskommunernas kulturansvariga tjänstemän.
Förstärker kulturverksamheten inom utbildningen.	Samarbetet mellan huvudansvarsområdena YA, WT och KÖ utvecklas. Samarbetet mellan YA och WT förstärks så att alla studerande inom den grundläggande yrkesutbildningen minst en gång under sin studietid bereds möjlighet att besöka teatern och se en aktuell pjäs.

Möjliggör ett fruktbart samarbete mellan professionella och amatörer inom kultursektorn.

Yrkesakademien i Österbotten arbetar aktivt för att utveckla förutsättningar för ett hållbart samarbete mellan utbildningarna och kultursektorns amatörer och proffs.

WT stöder aktivt amatörteaterverksamheten i regionen.

Kulturprogram Österbotten 2009–2013 visar på samarbetsmöjligheter mellan professionella och ideella kulturarbetare med den svenskösterbottniska identiteten som grund.

Utbildning i tiden

Upprätthåller Yrkesakademien i Österbotten (YA!)

Yrkesakademien i Österbotten fortsätter sin verksamhet med målsättningen att tillgodose arbets- och näringslivets behov med yrkeskunnig arbetskraft.

Planerar campusområden för andra- och tredje stadiets yrkesutbildning tillsammans med övriga aktörer.

Samkommunen är en drivande aktör i förverkligandet av campus Brändö och campus Kungsgården.

Byggstart för nya huvudbyggnaden i Kungsgården.

Planeringen och utformningen av Medibothnia, en utbildnings-, forsknings- och utvecklingsenhet för yrkeshögskoleutbildningarna inom social- och hälsovården fortsätter under året.

Försäljningen av fastigheterna i Brändö slutförs år 2012 i enlighet med uppgjorda avtal.

Medverkar till att samarbetet mellan Yrkesakademien i Österbotten och Axxell och samkommunen Optima verkställs.

Samarbetsavtalen som uppgjorts mellan Yrkesakademien i Österbotten och Axxell samt mellan Yrkesakademien i Österbotten och Optima förverkligas i enlighet med avtalens målsättningar och fastställd verksamhetsplan.

Samarbetsavtalet mellan YA och Optima granskas under året i syfte att uppnå fler synergieffekter organisationerna emellan.

Analyserar gymnasieutbildningens framtid och skapar beredskap att ta initiativ till förändringar.

Samverkansformerna mellan yrkesutbildning och gymnasieutbildning ägnas fortsatt uppmärksamhet.

SÖFUK har vilja och beredskap att ta initiativ till förändringar i upprätthållarstrukturen av gymnasienätet om förutsättningar ges.

Påverkar som aktieägare utvecklingen vid Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi.

Samkommunen är en aktiv delägare av Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi.

Kreativitet och aktivitet – lokalt, regionalt och nationellt

Samarbetar över språkgränserna.	<p>Internationellt samarbete sker inom samtliga huddansvarsområden.</p> <p>Fortsättningen av Taitaja-Mästare 2009 som ett genuint tvåspråkigt arrangemang garanteras genom projektet Taitaja Mästare på svenska som drivs av Yrkesakademien i Österbotten.</p> <p>Projekt Medibothnia tillsammans med Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt medverkar till samarbete över språkgränserna.</p> <p>Samkommunen är en aktiv part i nationella intressebevakningsnätverk.</p> <p>Samarbetet med landskapsförbunden i närliggande regioner och med Österbottens konstkommission fördjupas.</p>
Deltar aktivt i kommun- och servicestrukturprocessen.	Samkommunen är en aktiv part i såväl kommun- och servicestrukturprocessen som i processen kring förändringarna i regionalförvaltningen.
Utvecklar samarbetet med finlandssvenska aktörer.	Samkommunen är en aktiv part inom finlandssvenska samarbetsprojekt.
Söker fördomsfritt nya verksamhetsområden.	Nya verksamhetsområden utvecklas och skapas där behov och ekonomiska förutsättningar finns.
Bygger vidare på den öppenhet som är kännetecknande för Svenska Österbotten.	Samkommunen deltar fördomsfritt i utvecklingen av Svenska Österbotten.

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 2000 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 planeperioden.

2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)

Budgeten har uppgjorts utgående från följande resultatenheter:

- Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster
- Yrkesakademien i Österbotten
- Wasa Teater – Österbottens regionteater
- KulturÖsterbotten

2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar

Budgeten 2012 och ekonomiplanen 2013–2014 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 planeperioden.

3. Driftsbudgeten för 2012 och ekonomiplanen för 2013–2014

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 samkommunal förvaltning och service-tjänster. Enheten för samkommunal förvaltning 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 2012 är verksamhetsbidraget (nettobindande). Detta innebär att enhetens verksamhetsbidrag inte får underskrida det budgeterade utan samkommunens 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 verksamhetsbidra-

get. Som en följd av detta är verksamhetsbidraget också hela samkommunens bindningsnivå för år 2012.

Investeringsdelen

Anslagen i investeringsdelen står till respektive huvudansvarsområdes förfogande för de ändamål och till de belopp som samkommunstyrelsen godkänner.

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 bransch-nivå budgeterats bland interna poster. Som interna poster mellan huvudansvarsområden har budgeterats kostnader för samkommunal förvaltning 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 budgetram.

För budgetåret 2012 väntas inga förändringar i finansieringssystemet för samkommunens del. Kommunernas statsandelsreform 2010 berörde statsandelarna för förskoleundervisning och grundläggande utbildning, vilket betyder att yrkesutbildningen kvarstår i det s.k. huvudmannasystemet som administreras av Undervisningsministeriet. 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. Emedan kostnaderna för bildandet av Yrkesakademien i Österbotten är höga även under budgetåret 2012 och ekonomiplanperioden 2013-2014 kommer stora ansträngningar att göras för att få god utdelning av behovsprövad förhöjning av enhetspriserna även under de kommande åren. Beslut om den slutliga enhetsprisdelen tas under senhösten år 2011. Inom Yrkesakademien i Österbotten kommer åtgärder att 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 31.12.2010 till 10 975 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 22 507 948,55 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 drifhushållningen

Yrkesakademien i Österbotten

Enligt bestämmelser i grundavtalet bör kostnaderna för yrkesutbildningen anpassas till den statliga finansieringen och samkommunens egna intäkter, vilket även innebär att yrkesinstitutets budgetramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det verkliga studerandeantalet. För yrkesinstitutets vidkommande har den statliga finansieringen i 2012 års budget kalkylerats enligt preliminära enhetspriser som bygger på det sannolika utfallet i den kommande riksdagsbehandlingen. Ingen kommunal driftsandel uppbärs för samkommunens utbildningsenhet år 2012.

Det allmänna syftet med yrkesutbildningen är att höja yrkeskunnandet, utveckla arbetslivet och svara mot dess behov av kunnande, främja sysselsättningen och stödja livslångt lärande.

Inom undervisnings- och kulturministeriets förvaltningsområde fortsätter under ramperioden 2012-2015 genomförandet av de åtgärder i syfte att öka sysselsättningen med stöd av antalet studieplatser inom grundläggande yrkesutbildning som fastslagits i budgeterna åren 2009 och 2010. Antalet studieplatser inom den grundläggande yrkesutbildningen i landet har enligt detta utökats med 4 750 fram till år 2014. Dessa ökningsåtgärder var avsedda att vara temporära och när de småningom faller bort minskar antalet studerande inom grundläggande yrkesutbildning varje år fr.o.m. år 2013 med ca 1 500 så att minskningen vid ramperiodens slut uppgår till 4 500 studerande. I nuvarande regeringsprogram skrivs en nedskärning av statens andel av andra stadiets yrkesutbildning med 28 miljoner euro. För att få exakta beloppet för nedskärningen ska kommunala betalningsandelen som uppbärs per invånare adderas till. Nedskärningarna förverkligas i sin helhet från och med år 2013 i enlighet med de uppgifter som finns tillbuds hösten 2011.

Yrkesutbildningens statsandel uppskattas indexjusteras med 3,4 % jämfört med året innan. Yr-

kesakademien i Österbotten får år 2011 finansiering för totalt 1 425 studerande i grundläggande yrkesutbildning, samma som året innan. I budgetarbetet har fortsättningsvis kalkylerats med 1 425 studerande i grundläggande yrkesutbildning. Utfallet av resultatfinansieringen nästa år är liksom tidigare svår att förutspå, fastän man i detta skede vet att värdet på effektivitetsmätaren är stigande. Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar ca 27 miljoner euro varav 18,6 miljoner euro (ca 69 % av verksamhetens intäkter) består av enhetsprisfinansiering.

Wasa Teater–Österbottens regionteater

Wasa Teaters budgetförslag för år 2012 omfattar 3,06 miljoner euro. Budgetförslaget finansieras till 36,5 % med kommunala driftsandelar, till 40 % med statlig enhetsprisfinansiering och till 19,5 % med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen beräknas till totalt 1 118 000 euro. Delägarkommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. Enhetspriserna för teatern uppskattas index höjas med 1,7 % år 2012. År 2011 består 24 % av statsunderstödet av behovsprövade medel tack vare teaterns regionteaterstatus. Teatern fick enhetsprisfinansiering för 44 årsverken år 2011. Budgetförslaget baserar sig sålunda på totalt 44 årsverken och en behovsprövad del på 290 000 euro.

KulturÖsterbotten

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2012 omfattar 594 000 euro. Verksamheten finansieras tack vare gott arbete med externa aktörer och försäljningsintäkter till 49,7 % med externa inkomster och till 50,3 % med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro. 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 22 % försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten. 14 % är understöd från staten och 41 % är understöd från finlandssvenska fonder och stiftelser m.fl. för projektverksamheten. Förlagsaktiebolaget Scriptum administreras via KulturÖsterbotten. År 2011 var det tredje och sista året i projektet för att stärka bokförlaget. Samkommunstyrelsen godkände år 2008 en projektplan som bland annat hade sin tyngdpunkt i att förstärka försäljningen av förlagets böcker. I

budgeten ingår inget särskilt anslag för att ekonomiskt stöda förlaget från och med 2012.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella posterna beräknas i budgeten ge en nettokostnad om 310 000 euro. Ränteintäkterna beräknas till 5 000 euro och räntekostnaderna till 315 000 euro. Räntekostnaderna ökar kraftigt från år 2011 eftersom både kort- och långfristigt 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 nuvarande relativt låga ränteläget kommer en del av finansieringen att skötas via långfristigt främmande kapital där ränteswapavtal sannolikt ingås hösten 2011. Ränteswapavtalet görs för en period om 10 år. Efter byggnadstiden år 2014 upptas resterande del av det långfristigt främmande kapitalet om ca 14 miljoner euro. Lånet beräknas ha en amorteringstid om 20 år.

Årsbidrag, avskrivningar och resultat

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 1 537 769 euro och avskrivningarna till 849 491 euro vilket efter en ökning av fonder om 234 000 euro ger ett beräknat överskott för räkenskapsperioden om 454 278 euro. Det budgeterade överskottet härrör sig från den egenfinansieringsandel som är beräknad i campus Kungsgården projektet, likaså det beräknade överskottet för år 2013. Avskrivningarna beräknas öka med 5 % jämfört med bokslut 2010 eftersom B-huset (skede 1 i campus Kungsgården) togs i bruk 1.9.2011. Tack vare den statsandel på ca 10,6 miljoner euro som ministeriet beviljade våren 2011 i samband med försäljningen av fastigheterna i Brändö (som samkommunen i samband med kommunaliseringen av utbildningen erhållit vederlagsfritt av staten) blir avskrivningarna avsevärt lägre för projektet. Statsandelen kommer sålunda att minska anskaffningsutgiften för byggnadskostnaderna för Kungsgårdenprojektet vilket innebär lägre avskrivningar om ca 210 000 euro årligen än vad som tidigare beräknats. Avskrivningarna för samkommunen beräknas totalt till 1 220 000 euro år 2014.

3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten

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

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 i budgeten för år 2012 och ekonomiplanepreioden åren 2013-2014. 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 kommer att användas för finansieringen av investeringarna i byggnaderna. Som bas för kapitalhyran har använts den investeringsandel som finns inberäknad i enhetspriset för den grundläggande yrkesutbildningen.

Medlen för den allmänna intressebevakningen koncentreras år 2012 liksom år 2011 till projekt Medibothnia. Projektets årsbudget beräknas till 130 000 euro. Målsättningen för projekt Medibothnia 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. Projektet fördelas så att SÖFUK och Vasa stad vardera står för 40 % och Vasa sjukvårdsdistrikt för 20 % av totalkostnaderna.

Syftet med samkommunens satsningar i campus-

områdena 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 för utbildning i de av samkommunen ägda utrymmena och markområdena.

3.9 Investeringar

Totalinvesteringarna för år 2012 uppgår till 15 275 000 euro varav investeringar i maskiner uppgår till 350 000 euro, inventarier till 700 000 euro och investeringar i byggnader till 14 225 000 euro. Nyanskaffningar och reinvesteringar av datautrustning bokförs som årskostnad eftersom denna utrustning kontinuerligt förnyas.

Under ekonomiplanepreioden 2013-2014 kommer totalt att reserveras medel om drygt 11 miljoner euro för fortsatt byggande av campus Kungsgården för andra stadiets yrkesutbildning, därtill tillkommer maskiner och inventarier och 1,64 miljoner euro. Finansieringen av investeringarna 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 innevarande år eftersom fastigheterna som sålts har uppskrivningsvärden. Ingen kommunal grundkapitalandel för investeringarna är beräknad att uppbäras för campus Kungsgården projektet vars godkända budget är 35,29 miljoner euro. En kommunal grundkapitalandel är däremot inräknad år 2014 för renovering av internat I i Gamla Vasa. Investeringsbudgeten presenteras närmare per huvudansvarsområde i kapitel 5. Under planeåret 2013 uppgår den totala investeringsbudgeten till 13 076 300 euro och år 2014 till 980 000 euro.

Yrkesakademin i Österbotten

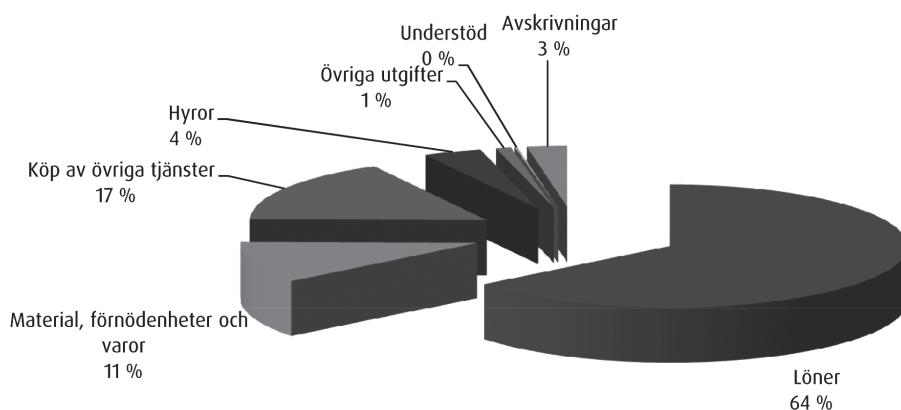
Yrkesakademin i Österbottens största investeringsobjekt år 2012 är en svämgödsel spridarvagn till en kostnad om 80 000 euro för lantbrukets behov i Gamla Vasa. Den totala budgeten för maskiner och inventarier uppgår till 300 000 euro.

Förutom byggande av Campus Kungsgården reserveras medel om 50 000 euro för grundförbättring av markområden vid skolbyggnaden i Närpes.

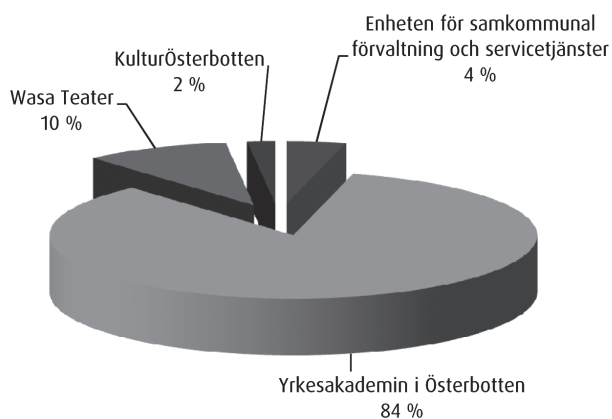
Wasa Teater-Österbottens regionteater

Teaterns investeringsbudget år 2012 för maskiner och inventarier uppgår till 50 000 euro.

Verksamhetskostnader, budget 2012



Fördelning av omsättning enligt ansvarsområden, budget 2012



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

4.1 Samkommunen totalt

SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2012 OCH EKONOMIPLAN 2013-2014

	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Driftshushållning och finansiering 1000€					
Samkommunen totalt					
Resultatbudget					
Verksamhetsintäkter	31 199	31 688	32 029	32 276	32 554
Verksamhetskostnader	-29 731	-28 868	-30 181	-30 432	-30 749
Verksamhetsbidrag	1 468	2 820	1 848	1 844	1 805
Finansiella intäkter	80	5	5	5	5
Finansiella kostnader	-87	-381	-315	-330	-515
Årsbidrag	1 461	2 444	1 538	1 519	1 295
Avskrivningar	-809	-915	-850	-951	-1 220
Räkenskapsperiodens resultat	652	1 529	688	568	75
Förändring i reserver och fonder	-253	-529	-234	-75	-75
Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	399	1 000	454	493	0
Samkommunen totalt exklusive interna kostnader					
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER					
	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Verksamhetsbidrags%	4,7 %	8,9 %	5,8 %	5,7 %	5,5 %
Årsbidrags%	4,7 %	7,7 %	4,8 %	4,7 %	4,0 %
Avskrivnings%	-2,6 %	-2,9 %	-2,7 %	-2,9 %	-3,7 %
Resurser					
Antal studerande totalt	7 473	7 020	7 000	6 850	6 900
Antal teaterbesökare	41 323	38 000	39 000	40 000	40 000
Antal svenskspråkiga invånare	96 292	96 340	96 539	96 570	96 600
Antal bruttoårsverken	482	475	465	462	454
LOKALER (M²)					
Egna	68 000	68000	65498	65498	62961
Hyrda	8 027	10012	10012	10012	9835
Uthyrda	13 633	13633	8675	8675	7879

4.2 Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; direktören

Verksamhetsidé

Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänsters verksamhet omfattar förvaltnings- och beredningsuppgifter för de gemensamma organen samkommunstämmen, samkommunstyrelsen, revisionsnämnden, samarbetskommittén, ledningsgruppen och allmänna arbetsgrupper.

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

Enheten för samkommunal förvaltning leder och övervakar dokumentförvaltningen inom samkommunen samt ansvarar för de handlingar som skall förvaras varaktigt.

Enheten för samkommunal förvaltning ansvarar för den gemensamma informationsverksamheten och personalförvaltningen.

Enheten för samkommunal förvaltning deltar i projektverksamhet både som projektägare och samarbetspartner.

Vision

Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster skall sköta samkommunens gemensamma administrationsuppgifter, ekonomifunktion, informationsverksamhet, IT-stödfunktion, personalförvaltning och fastighetsförvaltning så ekonomiskt och effektivt som möjligt.

Enheten för samkommunal förvaltning 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 2012

MÅLSÄTTNINGAR

Uppdatera samkommunens långsiktiga strategi och målsättningar baserad på samkommunens grundavtal.

Fortsätta utvecklandet av rationella och kostnadseffektiva serviceformer inom enheten.

Campus Kungsgården.

Projektägare till projekt Medibothnia.

Fortsatt engagemang i projektverksamhet.

Implementera, förstärka och vidareutveckla direktiven i anvisningen för intern kontroll.

Förbättra informationsflödet mellan enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster och huvudansvarsområdenas personal.

Utarbeta en strategi för hållbar utveckling.

Revidera arkivbildningsplanerna för enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster och för Yrkesakademien i Österbotten.

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Av samkommunstyrelsen fastställd strategi och målsättningar för samkommunen.

Öka användningen av elektronisk hantering av bokföringsmaterial inom ekonomiförvaltningen, bl.a. genom ibruktagandet av ett nytt faktureringsprogram, elektroniskt resehanteringsprogram och därtill hörande länkar till övriga program. Detta sker även som ett led i verkställigheten av Lagen om styrning av den offentliga förvaltningens informationsförvaltning.

Byggandet av campus Kungsgården fortsätter med skede III som är nya huvudbyggnaden. Under året slutförs skede II som innehåller nya utrymmen för YA:s utbildningar inom bygg- och träbranschen.

Föra projekt Medibothnia (Campus Brändö) framåt i enlighet med överenskommelse med avtalsparterna Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt och i samarbete med Yrkeshögskolan Novia och Vasa yrkeshögskola.

Deltagande i prognostiseringsverksamhet över utbildningsbehov samt engagemang i utredningar rörande strukturella åtgärder inom utbildningen.

Redovisningsskyldiga och budgetansvariga säkerställer och ansvarar för att rutinerna inom den interna kontrollen följs. Interna kontrollen förstärks genom att anställa en personalresurs som bistår i interna kontrollen.

Samkommunens ledning besöker enheterna för information och diskussion kring aktuella ärenden.

Arbetet med en samkommunal strategi för hållbar utveckling inleds under året.

Av samkommunstyrelsen godkända arkivbildningsplaner.

Intern fortbildningsdag för samkommunens arkivarier.	Genomförd fortbildningsdag.
Slutföra arbetet med att utarbeta en jämställdhetsplan för samkommunen.	Av samkommunstyrelsen godkänd plan.
Ordna gemensamma dagar på temat att orka och trivas i arbetet inom samtliga personalgrupper.	Genomförda dagar.
Att det webbaserade resehanteringsprogrammet används av alla anställda inom samkommunen.	Alla använder det webbaserade resehanteringsprogrammet.

Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster

Driftshushållning 1000€	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Enheternas betalningsandelar	4662	5305	5832	5 940	6 048
Kommunala betalningsandelar	270	276	285	293	302
Övriga inkomster	1333	2354	966	970	975
INTÄKTER TOTALT	6265	7935	7083	7203	7 325
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	5121	5501	5643	5780	5950
KOSTNADER TOTALT	5121	5501	5643	5780	5950
VERKSAMHETS BIDRAG	1144	2434	1440	1423	1375
Avskrivningar enligt plan	450	529	442	530	790
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	694	1905	998	893	585
EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Verksamhetsbidrags%	18,3 %	30,7 %	20,3 %	19,8 %	18,8 %
Avskrivnings%	7,2 %	6,7 %	6,2 %	7,4 %	10,8 %
RESURSER					
Tillsvidare anställda	47	46	43	42	42
Tidsbundet anställda	3	3	2	2	2

4.3 Yrkesakademin i Österbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; rektor

Verksamhetsidé

Yrkesakademin i Österbotten (YA!) ska höja yrkeskunnandet, kompetensen, konkurrenskraften och välbefindandet 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 (gäller utbildningsområdet naturbruk och miljö)

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 2012 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 resurser mellan olika studieområden. De pågående förändringarna i samhället med arbetslivets tilltagande behov av utbildning, den tilltagande nettoavgången i arbetskraften, minskade ungdomsårskullar, nedgången i den offentliga ekonomin och kommunstrukturreformer är aktuella utmaningar för yrkesutbildningen. Detta kommer under år 2012 att innebära arbete med att säkerställa att utbildningsutbudet motsvarar behov och efterfrågan på arbetsmarknaden, att verksamheten anpassas till relativt dramatiska nedskärningar inom yrkesutbildningssektorn 2013 och att strategiskt samarbete blir en allt viktigare faktor för att lyckas fullfölja vår verksamhetsidé.

Den behovsprövade finansieringen för samgången upphörde 2010. Tack vare särskilt beslut om fortsatt finansiering även år 2011 har verksamheten kunnat pågå som tidigare. Budgeten för år 2011

innehåller minskat antal årsverken, ett beslut som inte verkställdes, varpå behovet av anpassning av personalstyrkan kvarstår år 2012 och framåt. Den nya organisationen och instruktionen som tas i bruk från och med 1.1.2012 kommer på sikt att medföra konkreta minskningar i personalstyrkan.

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 stu-

derandevolym, reglering av kostnader o.s.v. Bygandet av campus Kungsgården kommer att pågå hela verksamhetsåret, vilket kommer att kräva stor flexibilitet - både hos personalen och hos de studerande. Vid årets slut kommer campusbyggets skede II att färdigställas och avdelningen för bygg och trä (bl.a. husbyggare, industrisnickare, träartesaner, ytbehandlare, inredare) att flytta in i nya utrymmen. Skede III inleds under budgetåret.

YA:s vision, organisation och instruktion har reviderats och utvecklats under 2011 och tas i full användning 2012. Budgetåret 2012 innebär även att YA:s nya strategier börjar omsättas i konkret verksamhet.

YA förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Svenska språket i vårt tvåspråkiga samhälle

Verkar för att det svenska språket skall vara ett fungerande kultur-, skol- och förvaltningspråk.

Genom att det svenska språket konsekvent används i kontakter med instanser och myndigheter.

Yrkesakademien i Österbotten kommer genom projektet Taitaja-Mästare på svenska att verka för att tävlingarna 2012 i Jyväskylä också är levande tvåspråkiga.

Erbjuder tjänster som stöder det svenska språket i vardagen.

Genom att erbjuda yrkesutbildning och yrkesinriktad tilläggsutbildning på svenska.

Deltar aktivt och synligt i samhällsdebatten.

Genom att aktivt föra fram Yrkesakademien i Österbottens verksamhet i dagspressen.

Ökad synlighet i Österbotten

Informerar om verksamheten vid de årligen återkommande stämmorna.

Yrkesakademien i Österbotten deltar och informerar om verksamheten.

Initierar seminarier och debatter.

Genom att initiera seminarier för de inom Yrkesakademien i Österbotten aktuella områdena.

Utgår från att tjänsteinnehavarna har regelbunden kontakt med medlemskommunerna.

Yrkesakademien i Österbotten har regelbunden kontakt med tjänsteinnehavare i de ärenden som rör huvudansvarsområdet.

Fokus på kultur och identitet

Förstärker kulturverksamheten inom utbildningen.	Yrkesakademin i Österbotten verkar för utvecklat samarbete med KÖ och WT. Yrkesakademin i Österbotten verkställer att studerande under sin studietid har möjlighet att se minst en av Wasa Teaters produktioner som en del av undervisningen.
Möjliggör ett fruktbart samarbete mellan professionella och amatörer inom kultursektorn.	Yrkesakademin i Österbotten arbetar aktivt för att utveckla förutsättningar för ett hållbart samarbete mellan utbildningarna och kultursektorns amatörer och proffs.

Utbildning i tiden

Upprätthåller Yrkesakademin i Österbotten (YA!)	Yrkesakademin i Österbotten utvecklar verksamheten vid såväl de fasta enheterna som i övrigt i Österbotten. Yrkesakademin i Österbotten skapar de bästa förutsättningar för studerande att uppnå individuella mål. Yrkesakademin i Österbotten skapar de bästa förutsättningar för organisationer och företag att nå sina mål.
Planerar campusområden för andra- och tredje stadiets yrkesutbildning tillsammans med övriga aktörer.	Yrkesakademin i Österbotten deltar aktivt i planeringen och bidrar med användarens synpunkter och behov i samband med byggandet av campus Kungsgården utgående från de ekonomiska ramarna.

Kreativitet och aktivitet - lokalt, regionalt och nationellt

Samarbetar över språkgränserna.	Samarbetet med finskspråkiga utbildningsordnare utvecklas. Det internationella samarbetet hålls på samma goda nivå som tidigare.
Utvecklar samarbetet med finlandssvenska aktörer.	Samarbetet med finlandssvenska utbildningsordnare fördjupas och utvecklas i samband med olika projekt, seminarier, kongresser och arbetsgrupper.
Söker fördomsfritt nya verksamhetsområden.	Nya verksamhetsområden utvecklas inom ramen för nuvarande tillstånd. Nya verksamhetsområden utvecklas utgående från regionernas behov. Yrkesakademin i Österbotten skapar de bästa förutsättningar för regional utveckling med beaktande av de nationella målen.

Huvudansvarsområdets specifika målsättningar	
Kompetenskartläggning genomförs under verksamhetsåret.	Kartläggningen utförs med hjälp av projektet "Yrkes Kunnig".
En nätverksanalys görs för att förstärka, befästa eller avveckla samarbete.	Nätverksanalysen utförs och används i utvecklandet av samarbete.
Ett koncept för att ta vara på tyst kunskap vid arbetslivsperioder för lärare utvecklas.	Konceptet utvecklas i arbetsgrupp och tas i användning.
Regionala utvecklingsgrupper bildas (nord, mitt, syd) för att utveckla samarbetet på lokal nivå.	YA tar initiativ till samarbetet och fungerar som en katalysator i sammanhanget.
Ett marknadsföringsprogram för Vuxenutbildningscentret utarbetas och tas i användning.	En områdes-, kund- och konkurrensanalys görs för hela området. Marknadsföringsprogrammet tas i användning.
Ett program för att hantera YA:s kundrelationer (CRM) tas i användning.	CRM-programmet utvecklas aktivt under 2012 och fortbildning för personal med kundkontakter ges användarutbildning.
Ett koncept för Energiakademin utvecklas.	Konceptplanen görs och tas i användning under året och därpå följande år.
Bygga kompanjonskap inom offentliga och privata sektorn.	Konkret samarbete med både företag och offentliga aktörer inleds.
Tillämpandet av pedagogiska programmet "Aktivt lärande" omfattar hela YA.	Fortbildningen "Så tänds eldsjälar" genomförs.

Yrkesakademin i Österbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Inkomster enligt enhetspris	17 607	17 970	18 592	18 949	19 518
Kommunernas betalningsandelar	0	0	0	0	0
Övriga inkomster	8 440	7 655	8 582	8 332	7 944
INTÄKTER TOTALT	26 047	25 625	27 174	27 281	27 462
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	21 342	20 172	21 210	21 219	21 303
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	4 406	5 080	5 579	5 677	5 774
KOSTNADER TOTALT	25 748	25 252	26 789	26 896	27 077
VERKSAMHETS BIDRAG	299	373	385	385	385
Avskrivningar enligt plan	347	373	385	385	385
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-48	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER					
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Verksamhetsbidrag %	1,15	1,46	1,42	1,41	1,40
Avskrivnings %	1,35	1,48	1,44	1,43	1,42
KVANTITETSMÅL					
Antal studerandeårsverken	2 105	1 967	2 000	1 892	1 907
Studerandevolym totalt	7 473	7 020	7 000	6 850	6 900
RESURSER					
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	236	228	236	233	230
Tidsbundet anställda	102	90	85	80	75
LOKALER (M2):					
Egna	56 566	56 566	54 343	54 343	51 806
Hyrda	8 531	9 515	9 515	9 515	9 515
LOKALER SAMMANLAGT	65 097	66 081	63 858	63 858	61 321

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 bedriver en konstnärlig verksamhet som vilar på humanistiska värderingar. Med sin verksamhet vill teatern bidra till att skapa en aktiv och kreativ region med en stark identitet. Teatern strävar till att inom sina verksamhetsramar skapa ett forum för en öppen kultursyn.

Verksamhetsplan för år 2012

Scener

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

rymmer 272 åskådare, Studion med 80-100 åskådarpplatser samt Vasallen med 62 platser. Black box-scenen Magasinet används främst som repetitionsutrymme men fungerar, vid behov, som scen för öppna föreställningar. Planering av mindre fastighetsrenovering och tekniksatsningar görs inför teaterns 100 års jubileum år 2019. I planeringsarbetet deltar representant för fastighetens ägare.

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 tjänstemän för att trygga de ekonomiska förutsättningarna för regionteaterverksamheten.

WT förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Svenska språket i vårt tvåspråkiga samhälle

Verkar för att det svenska språket skall vara ett fungerande kultur-, skol- och förvaltningspråk.

Wasa Teater erbjuder högklassiga teaterföreställningar för alla åldrar och publikgrupper på svenska.

Erbjuder tjänster som stöder det svenska språket i vardagen.

Se ovan.

Deltar aktivt och synligt i samhällsdebatten.

Wasa Teater sätter upp aktuell samtidsdramatik.

Ökad synlighet i Österbotten

Informerar om verksamheten vid de årligen återkommande stämmorna.	Teaterchefen och administrativa chefen deltar i stämmorna.
Betonar Wasa Teaters roll som Österbottens regionteater.	Teatern gör årligen turnéföreställningar i regionen.
Utgår från att tjänsteinnehavarna har regelbunden kontakt med medlemskommunerna.	Teaterchef och administrativ chef deltar i kommunträffar. Teatern bjuder in kommunernas representanter till teatern samt informerar kommunerna i regionen.

Fokus på kultur och identitet

Förstärker kulturverksamheten inom utbildningen så att Wasa teater bedriver ett teaterfostrande arbete.	<p>Pjäsvälden görs så att de även passar barn och unga.</p> <p>Samarbete med barn- och ungdomsgrupper.</p> <p>Samarbete med skolor, lärare, lärarutbildningen vid pedagogiska fakulteten och scenkonstlinjen vid Yrkeshögskolan Novia.</p> <p>Samarbete med det finlandssvenska teaterfältet och Teaterhögskolan.</p>
Möjliggör ett fruktbart samarbete mellan professionella och amatörer inom kultursektorn.	<p>Wasa Teater stöder aktivt amatörteaterverksamheten och inspirerar till konstnärlig yrkesutövning i regionen genom att:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erbjuder begåvade amatörer och unga möjlighet att medverka i teaterns produktioner - Ge professionellt stöd till amatörteaterns egna uppsättningar. - Öppnar teaterhuset för olika former av samarbete och verksamhet. <p>Wasa Teater upprätthåller en aktiv gästspelsverksamhet genom att i mån av möjlighet ta emot gäster på de egna scenerna samt gästa andra scener med egna produktioner.</p>

Kreativitet och aktivitet – lokalt, regionalt och nationellt

Samarbetar över språkgränserna.	<p>Wasa Teater samarbetar med Vaasan kaupunginteatteri, med regionala kulturaktörer, med KulturÖsterbotten, med fria teatergrupper i Finland och med Riksteatern i Sverige. Wasa Teater inleder också ett samarbete med Västerbottensteatern i Skellefteå under året.</p> <p>Wasa Teater samarbetar med Vaasan kaupunginteatteri och de övriga kulturinstitutionerna i Vasa kring den gemensamma tidningen Kult-Tour.</p>
---------------------------------	---

Huvudansvarsområdets specifika målsättningar

Wasa Teater främjar scenkonsten och teaterintresset i Svenska Österbotten.

Hålla hög konstnärlig kvalitet i teaterns produktioner.

Ge nya perspektiv på teaterkonsten; förnya och vidga teaterspråket på teaterns scener.

Wasa Teater värnar om en regional förankring.

Hålla en österbottnisk profil.

Satsa på dramatiseringar av österbottniska författares verk, satsa på nyskriven dramatik och iscensättningar som hämtar sin näring ur den österbottniska miljön och verkligheten.

Under 2012 ska teatern fortsätta att utveckla den österbottniska dramatiken.

Teatern utvecklar också sitt samarbete med Luckorna i regionen och med ProduForum i Nykarleby under verksamhetsperioden.

Wasa Teater eftersträvar en öppen och utvecklande arbetsmiljö som beaktar personalens välmåga.

Satsa på en kunnig, motiverad och konstnärligt kreativ personal.

Skapa en mångsidig repertoar som ger personalen möjlighet att använda sina resurser och sin kompetens.

Samarbeta med gäster som tillför teatern nytt kunnande.

Identifiera och motverka faktorer som kan leda till bristande arbetsmotivation, utmattning och långvarig stress.

Utveckla arbetsorganisationen, förbättra arbetsrutinerna och administrationen genom att öka arbetstagarnas inflytande och delaktighet.

Fortsätta utvecklingen av jämställdhetsplanen.

Satsa på personalens möjligheter till utbildning och fortbildning.

Genom god planering ta tillvara den personalresurs teatern har.

Wasa Teater-Österbottens regionteater

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Inkomster enligt enhetspris	1 226	1 210	1 218	1 236	1 254
Kommunernas betalningsandelar	1 052	1 078	1 118	1 150	1 188
Övriga inkomster	762	615	727	740	755
INTÄKTER TOTALT	3 040	2 903	3 063	3 126	3 197
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	2 810	2 676	2 801	2 840	2 892
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	211	214	240	250	260
KOSTNADER TOTALT	3 021	2 890	3 041	3 090	3 152
VERKSAMHETS BIDRAG	19	13	22	36	45
Avskrivningar enligt plan	12	13	22	36	45
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	7	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER					
	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnader per besökare €	73	71	79	78	80
Totalkostnad per föreställning €	11 317	11 801	11 918	12 504	12 788
Egna intäkter i % av totalintäkter	25 %	21 %	24 %	24 %	24 %
Kommunernas betalningsandels %	35 %	37 %	37 %	37 %	37 %
Verksamhetsbidrag %	1 %	0 %	1 %	1 %	1 %
Driftsbidrag per besökare €	0,5	0,3	0,6	0,9	1,1
Avskrivnings %	0 %	0 %	1 %	1 %	1 %
KVANTITETSMÅL					
Antal teaterbesökare	41 323	38 000	39 000	40 000	40 000
Antal premiärer	8	6	6	6	6
Antal föreställningar totalt	268	246	257	250	250
Antal turnéföreställningar	47	75	60	70	75
RESURSER					
Fastställt antal årsverken	44	44	44	44	44
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	28	35	35	36	36
Tidsbundet anställda	60	70	65	70	70
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

KulturÖsterbotten strävar i sin verksamhet till att utveckla:

- en tydlig svenskösterbottnisk kulturidentitet
- kreativa aktiviteter i samverkan på lokal, regional, nationell och internationell nivå
- ett fördjupat samarbete vad gäller kultur på alla nivåer

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. Visionen är att Österbotten år 2013 har ett mångsidigt kulturliv, tillgängligt för alla invånare, och ett brett spektrum av kunniga konst- och kulturproducenter samt att kulturen är en integrerad del av samhället.

KÖ förverkligar SÖFUK:s strategi genom att:

MÅLSÄTTNINGAR

HUR UPPNÅS MÅLSÄTTNINGARNA?

Svenska språket i vårt tvåspråkiga samhälle

Verka för att det svenska språket skall vara ett fungerande kulturspråk.

Litteraturprojektet Brösttoner lyfter fram det svenska språket och det svenskösterbottniska litterära arvet. Projektet synliggörs vid bokmässorna i Helsingfors och Vasa och andra evenemang. Databasen över svenskösterbottniska författare i historisk tid och nutid utvecklas.

Förstärka kulturverksamheten inom utbildningen.

Del 4 av skriften Författarnas Österbotten distribueras till skolor och bibliotek i regionen och andra valda delar av Svenskfinland.

Aktivt och synligt delta i samhällsdebatten.

De förtroendevalda i kulturnämnden framträder i olika medier och deltar i samhällsdebatten vad gäller aktuella frågor kring svenskösterbottnisk kultur och identitet.

Ökad synlighet i Österbotten

Informera om verksamheten vid de årligen återkommande samkommunstämmorna.

En presentation av KulturÖsterbottens verksamhet och av aktuella projekt finns på hemsidan www.kulturosterbotten.fi. Kulturchefen informerar om verksamheten vid samkommunstämmorna.

Initiera seminarier och debatter.	KulturÖsterbotten arrangerar hösten 2012 ett österbottniskt kulturparlament i samarbete med kulturenheten vid Österbottens förbund.
Ansvara för svenska infopunkter i landskapet.	Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten förstärker sin informationsverksamhet genom en utveckling av arbetet i närregionen.
Utgå från att tjänsteinnehavarna har regelbunden kontakt med medlemskommunerna.	Kulturnämnden håller tre av årets möten i samråd med medlemskommunerna Karleby, Korsholm och Vasa. Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänstemän fördjupas. För kulturarbetare i medlemskommunerna ordnas vår- och höstträffar kring aktuella teman.

Fokus på kultur och identitet

Bistå kulturell föreningsverksamhet.	Österbottens evenemangskalender i virtuellt format förnyas och marknadsförs i samarbete med Österbottens förbund och andra parter. Olika möjligheter till samarbete mellan österbottniska evenemang utreds och utvecklas.
Fungera som ett kontakt- och informationsorgan för kultursektorn i medlemskommunerna.	Inför sommarsäsongen sammanställs de österbottniska evenemangen i en tvåspråkig broschyr Kulturrevenemang i Österbotten 2012.
Möjliggöra ett fruktbart samarbete mellan professionella och amatörer inom kultursektorn.	Inom ramen för utvecklingsprojektet Museer i samarbete utarbetas nya samarbetsmodeller för mindre och större museer i regionen.
Stöda förlagsaktiebolaget Scriptum.	KulturÖsterbotten förvaltar SÖFUK:s ägande i Förlags Ab Scriptum.

Kreativitet och aktivitet – lokalt, regionalt och nationellt

Samarbeta över språkgränserna.	Samarbetet med landskapsförbunden i närliggande regioner och med Österbottens konstkommission fördjupas. KulturÖsterbotten bedriver två- och flerspråkigt kultursamarbete på lokal, regional, nationell och internationell nivå.
Utveckla samarbetet med övriga finlandssvenska aktörer.	Nätverket för de tio finlandssvenska Luckorna förstärks. Samarbetet med finlandssvenska intresseorganisationer fördjupas.
Aktivt delta i kommun- och servicestrukturprocessen.	Under året inleds arbetet med det förnyade Kulturprogram Österbotten 2014-2017 i nära samarbete med medlemskommunerna och Österbottens förbund.

Fördomsfritt söka nya verksamhetsområden.

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 svensk-österbottiska utvecklingsprojekt.

Regionala satsningar som barnkulturnätverket i Österbotten BARK, det regionala danskonstcentret i Österbotten, kulturentreprenörskapsprojektet Produforum Österbotten och Organisationsmedjan för nya österbottningar understöds.

Bygga vidare på den öppenhet som är kännetecknande för Svenska Österbotten.

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

Verksamheten vid konstnårsresidenset Ateljé Stundars utvecklas i samarbete med Stundars kulturcentrum.

Samarbete med övriga gästkonstnårsresidens inom olika konstformer i regionen utvecklas.

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

Garantera en god arbetslivskvalitet för KÖ:s personal.

Garantera en god arbetslivskvalitet för KÖ:s personal. KÖ satsar aktivt på att skapa och upprätthålla en god arbetslivskvalitet och arbetshälsa för huvudansvarsområdets personal.

Samkommunens personalstrategi tillämpas i det dagliga arbetet.

Huvudansvarsområdets specifika målsättningar för ekonomiplaneåren 2013–2014

KulturÖsterbottens verksamhet år 2013-2014 inriktas i enlighet med Kulturprogram Österbotten 2009-2013 och det förnyade Kulturprogram Österbotten 2014-2017.

Det lokala och regionala kultursamarbetet i Österbotten breddas och fördjupas.

Kultursamarbetet på nationell nivå breddas och fördjupas

Kultursamarbetet på nordisk nivå breddas och fördjupas.

Möjligheterna att öppna ett informationscenter av typ Luckan i Vasa och eventuellt i Jakobstad utreds.

Möjligheterna att förstärka nätverket av residensverksamhet inom olika konstformer utreds.

Den geografiska placeringen av KulturÖsterbottens kansli aktualiseras under perioden, då samkommunens centrala administration flyttar till Campus Kungsgården i Gamla Vasa.

KulturÖsterbotten

Driftshushållning 1000 €	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Resultatbudget					
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Kommunernas betalningsandelar	284	290	299	305	311
Övriga inkomster	235	298	295	301	307
INTÄKTER TOTALT	519	588	594	606	618
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Enhetens verksamhet	503	577	581	593	604
Samkommunal förvaltning, servicetjänster	10	11	13	13	14
KOSTNADER TOTALT	513	588	594	606	618
VERKSAMHETS BIDRAG	6	0	0	0	0
Avskrivningar enligt plan					
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	6	0	0	0	0
EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER					
	Bokslut 2010	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
EKONOMISKA NYCKELTAL					
Totalkostnad per sv.spr. inv.€	5,33	6,10	6,15	6,28	6,40
Komm.andel per sv.spr. inv. €	2,95	3,01	3,10	3,16	3,22
Kommunernas betalningsandels %	54,72 %	49,32 %	50,34 %	50,33 %	50,32 %
Övriga inkomster i % av totalink.					
Verksamhetsbidrags %					
Avskrivnings %					
RESURSER					
Antal svenskspråkiga invånare	96292	96340	96539	96570	96600
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	4	4	5	5	5
Tidsbundet anställda	7	3	2	2	2
LOKALER (M2):					
Hyrda	110	110	110	110	110

5. Investeringsdel

Investeringsbudget för 2012 och ekonomiplan för 2013-2014

	Budget totalinves- tering/ fleråriga projekt €	Budget 2011 €	Budget 2012 €	Plan 2013 €	Plan 2014 €
Enheten för samkommunal förvaltning och servicetjänster					
Campus Kungsgården					
Planering		215 000	100 000	150 000	
Huvudbyggnad inkl. sanering av B, E-huset		13 700 000	13 950 000	10 866 300	
Investeringar i Campus totalt	35 290 000	13 915 000	14 050 000	11 016 300	0
Renovering internat Gamla Vasa					
Sanering av f.d rektorsbostad	220 000	50 000	95 000	125 000	50 000
Svetsutsug till Närpesenheten		20 000			
Körövningsbana för logistiken, Närpes (inkl parkerings- platser)		119 000			
Grundförbättring av markområden invid skolbyggnad, Närpes			50 000		
Övriga byggnader totalt		284 000	175 000	50 000	630 000
Investeringar byggnader totalt	14 199 000	14 225 000	14 225 000	11 066 300	630 000
Yrkesakademien i Österbotten					
Maskiner och inventarier		299 000	300 000	300 000	300 000
Inventarier i Campus (ingår i 32,49 miljoner euro)		60 000	700 000	1 640 000	
Investeringar totalt	359 000	1 000 000	1 000 000	1 940 000	300 000
Wasa Teater					
Byggnader					
Maskiner och inventarier		15 000	50 000	70 000	50 000
Investeringar totalt	15 000	15 000	50 000	70 000	50 000
Samkommunen totalt					
Byggnader totalt		14 199 000	14 225 000	11 066 300	630 000
Maskiner och inventarier totalt		374 000	1 050 000	2 010 000	350 000
Investeringar totalt	14 573 000	15 275 000	15 275 000	13 076 300	980 000

6. Resultaträkning

	Budget 2011	Budget 2012	% förändring
RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)			
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsinkomster	25 296 560	26 411 365	4,4 %
Avgiftsinkomster	372 320	416 000	11,7 %
Understöd och bidrag	3 649 157	4 152 792	13,8 %
Övriga inkomster	2 230 840	1 018 371	-54,4 %
Intäkter totalt	31 548 877	31 998 528	1,4 %
Tillverkning för eget bruk	139 000	30 261	
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	18 931 430	19 967 617	5,5 %
Köp av externa tjänster	5 103 888	5 229 616	2,5 %
Material, förnödenheter och varor	3 320 091	3 375 554	1,7 %
Understöd	49 000	54 500	11,2 %
Övriga verksamhetskostnader	1 463 438	1 553 733	6,2 %
Kostnader totalt	28 867 847	30 181 020	4,5 %
Verksamhetsbidrag	2 820 030	1 847 769	-34,5 %
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	5 000	5 000	0,0 %
Övriga finansiella intäkter			
Räntekostnader	381 000	315 000	-17,3 %
Övriga finansiella kostnader			
ÅRSBIDRAG	2 444 030	1 537 769	-37,1 %
Avskrivning enligt plan	915 030	849 491	-7,2 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	1 529 000	688 278	-55,0 %
Förändring i reserver och fonder	-529 000	-234 000	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	1 000 000	454 278	

7. Finansieringsanalys

	Budget 2011	Budget 2012	Plan 2013	Plan 2014
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	2 444 000	1 538 000	1 519 000	1 295 000
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel	-100 000			
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-14 573 000	-15 275 000	-13 076 300	-980 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		500 000		
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva	100 000			
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-12 129 000	-13 237 000	-11 557 300	315 000
Förändring i lånebeståndet				
Minskning av långfristiga lån	-110 000	-110 000	-110 000	-620 000
Ökning av långfristiga lån				
Förändring av kortfristiga lån	9 643 899	1 146 900	11 667 300	
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i eget kapital	0	0	0	600 000
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital				
Förändring av omsättningstillgångar				
Förändring av långfristiga fordringar				
Förändring av kortfristiga fordringar		12 200 100		
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder				
Finansieringens nettokassaflöde	-2 595 101	0	0	295 000
Förändring av likvida medel	-2 595 101	0	0	295 000
Likvida medel 31.12	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 295 000
Likvida medel 1.1	3 595 101	1 000 000	1 000 000	1 000 000

8. Balansbudget

Balansbudget	2009	2010	2011	2012	2013	2014
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Aktiva						
Bestående aktiva	39 316	43 913	56 208	33 168	45 293	45 053
Förvaltade medel	86	86	86	91	91	91
Rörliga aktiva	6 852	3 302	4 564	4 331	4 331	4 626
Omsättningstillgångar	333	510	498	388	388	388
Fordringar	2 518	1 605	2 914	2 939	2 939	2 939
Finansiella värdepapper	162	94	152	4	4	4
Kassa och banktillgodohavanden	3 839	1 093	1 000	1 000	1 000	1 295
Aktiva totalt	46 254	47 301	60 858	37 590	49 715	49 770
Passiva						
Eget kapital	39 549	41 136	41 963	28 990	29 557	30 233
Grundkapital	10 976	10 976	10 976	10 976	10 976	11 576
Övrigt eget kapital	28 573	30 160	30 987	18 014	18 581	18 657
Avskrivningsdifferens och reserver	373	95	65	59	53	46
Förvaltad kapital	234	199	179	183	183	183
Främmande kapital	6 098	5 871	18 651	8 358	19 922	19 308
Långfristigt främmande kapital	1 933	1 712	1 603	2 893	14 450	13 830
Kortfristigt främmande kapital	4 165	4 159	17 048	5 465	5 472	5 478
Passiva totalt	46 254	47 301	60 858	37 590	49 715	49 770

9. Bilagor

Kommunernas betalningsandelar 2012 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2011	KulturÖsterbotten		Allmän intressebevakning		KÖ och Allmän tillsammans	KÖ, Allmän intr. bevakn. 2010	Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift	Kommunens %-andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgift			
Jakobstad	11092	11,49	34 377	11,49	32 711	67 088	65 163	1 925
Karleby	6325	6,55	19 603	6,55	18 653	38 256	37 142	1 114
Korsholm	12975	13,44	40 213	13,44	38 264	78 477	75 290	3 187
Kaskö	393	0,41	1 218	0,41	1 159	2 377	2 395	-18
Korsnäs	2004	2,08	6 211	2,08	5 910	12 121	11 828	293
Kristinestad	4016	4,16	12 447	4,16	11 843	24 290	24 038	252
Kronoby	5560	5,76	17 232	5,76	16 397	33 629	32 917	712
Larsmo	4433	4,59	13 739	4,59	13 073	26 812	25 703	1 109
Malax	4895	5,07	15 171	5,07	14 436	29 607	28 922	685
Nykarleby	6605	6,84	20 471	6,84	19 479	39 949	38 984	965
Närpes	8235	8,53	25 522	8,53	24 286	49 808	48 793	1 015
Pedersöre	9787	10,14	30 333	10,14	28 863	59 195	57 278	1 917
Vasa	14669	15,19	45 463	15,19	43 260	88 723	85 924	2 799
Vörå	5550	5,75	17 201	5,75	16 367	33 568	32 523	1 045
Summa	96 539	100	299 200	100	284 700	583 900	566 900	17 000

Kommunernas betalningsandelar 2012 för Wasa Teaters driftskostnader

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2010	Wasa Teater			Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Andel av driftsutgifter €	Andel av driftsutgifter € år 2010	
Vasa	14669	75,00	838 500	808 500	30 000
Korsholm	12975	10,00	111 800	107 800	4 000
Övriga kommuner	68895	15,00	167 700	161 700	6 000
Summa	96539	100,00	1 118 000	1 078 000	40 000
Jakobstad	11092	16,10	26 999	25 973	1 026
Karleby	6325	9,18	15 396	14 804	592
Kaskö	393	0,57	957	955	2
Korsnäs	2004	2,91	4 878	4 714	164
Kristinestad	4016	5,83	9 776	9 581	195
Kronoby	5560	8,07	13 534	13 120	414
Larsmo	4433	6,43	10 791	10 245	546
Malax	4895	7,11	11 915	11 528	387
Nykarleby	6605	9,59	16 077	15 538	539
Närpes	8235	11,95	20 045	19 448	597
Pedersöre	9787	14,21	23 823	22 830	993
Vörå	5550	8,06	13 509	12 963	546
Summa	68895	100,00	167 700		

Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2012

Kommun	Kultur- Österbotten	Allmän intressebe- vakning	Wasa Teater	Totalt 2012	Totalt 2011	Förändring	Förändring %
Jakobstad	34 377	32 711	26 999	94 088	91 137	2 951	3,2
Karleby	19 603	18 653	15 396	53 652	51 946	1 706	3,3
Kaskö	1 218	1 159	957	3 334	3 350	-16	-0,5
Korsholm	40 213	38 264	111 800	190 277	183 090	7 187	3,9
Korsnäs	6 211	5 910	4 878	16 999	16 542	457	2,8
Kristinestad	12 447	11 843	9 776	34 066	33 619	447	1,3
Kronoby	17 232	16 397	13 534	47 163	46 037	1 126	2,4
Larsmo	13 739	13 073	10 791	37 603	35 948	1 655	4,6
Malax	15 171	14 436	11 915	41 522	40 449	1 073	2,7
Nykarleby	20 471	19 479	16 077	56 027	54 522	1 505	2,8
Närpes	25 522	24 286	20 045	69 853	68 241	1 612	2,4
Pedersöre	30 333	28 863	23 823	83 018	80 109	2 909	3,6
Vasa	45 463	43 260	838 500	927 223	894 424	32 799	3,7
Vörå	17 201	16 367	13 509	47 078	45 486	1 592	3,5
Summa	299 200 €	284 700 €	1 118 000 €	1 701 900 €	1 644 900 €	57 000 €	3,5

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