



Svenska Österbottens förbund  
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2020  
EKONOMIPLAN 2021-2022

## Innehåll

1. Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022 .....	2
Verksamhetsidé .....	2
Vision .....	3
Strategi .....	3
2. Allmänt om budget och ekonomiplan .....	5
2.1 Stadganden om budget och ekonomiplan .....	5
2.2 Samkommunens ansvarsområde .....	5
2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar .....	5
3. Driftsbudgeten för 2020 och ekonomiplanen för 2021 – 2022 .....	6
3.1 Intäkterna och kostnaderna .....	6
3.2 Bindningsnivåerna .....	6
3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster .....	6
3.4 Interna poster .....	7
3.5 Balansering av ekonomin .....	7
3.6 Grundkapital .....	9
3.7 Detaljmotiveringar .....	9
3.8 Personalmålsättningar .....	11
3.9 Särskilda målsättningar för verksamheten .....	12
3.10 Investeringar .....	12
4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser .....	14
4.1 Målsättningar för samkommunkoncernen .....	14
4.2 Samkommunen totalt .....	15
4.3 Centralförvaltning och servicetjänster .....	16
4.4 Yrkesakademin i Österbotten .....	19
4.5 Wasa Teater - Österbottens regionteater .....	22
4.6 KulturÖsterbotten .....	27
5. Investeringsdel .....	32
6. Resultaträkning .....	33
7. Finansieringsanalys .....	34
8. Balansbudget .....	35
9. Bilagor .....	36
Kommunernas betalningsandelar 2020 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning .....	36
Kommunernas betalningsandelar 2020 för Wasa Teaters driftskostnader .....	36
Kommunernas betalningsandelar totalt år 2020 .....	37

## 1. Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022

### Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur

#### Verksamhetsidé

Samkommunen har organiseringsansvaret för nedanstående uppgifter:

a)

att upprätthålla en mångsidig, tidsenlig och högklassig yrkesutbildning på andra stadiet. Samkommunen kan i Svenska Österbotten upprätthålla även gymnasial och annan utbildning efter grundläggande utbildning.

I detta syfte upprätthåller samkommunen Yrkesakademien i Österbotten. Inom ramen för denna verksamhet bedrivs yrkesutbildningscenter för vuxna. Samkommunen kan även överta eller grunda andra läroanstalter i Svenska Österbotten samt permanent ordna utbildning på övriga orter i Finland i enlighet med samkommunstämmans beslut. Läroanstalternas undervisningsspråk är svenska.

b)

att upprätthålla och utveckla svenskspråkig professionell teaterverksamhet i Svenska Österbotten.

I detta syfte upprätthåller samkommunen Wasa Teater - Österbottens regionteater.

c)

att vara ett samarbetsorgan för medlemskommunerna i ärenden som berör kultur- och utbildningsfrågor samt bevaka medlemskommunernas och den svenskösterbottiska befolkningens gemensamma intressen. Dessa uppgifter förverkligas genom aktiv intressebevakning, initiativ och åtgärder, utredningar och forskning. Samkommunen kan också sköta gemensamma förvaltningsuppgifter gällande utbildning och kultur för den svenskspråkiga befolkningen i medlemskommunerna.

För ärenden som berör kulturfrågor upprätthåller samkommunen KulturÖsterbotten.

d)

att äga aktier i EduYA Ab och Ab Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi samt att äga aktier och andelar i övriga bolag. Samkommunen ska driva en aktiv ägarstyrning.

e)

att handha och samordna utvecklings- och planeringsuppgifter gällande utbildning och kultur i Svenska Österbotten. Samkommunen ska verka för att knyta såväl nationella som internationella kulturkontakter. Samkommunen ska vara öppen och aktivt samverka med utbildnings- och kulturmyndigheter, övriga utbildnings- och kulturorganisationer, arbets- och näringslivet, kommunerna samt andra myndigheter och organisationer som berör samkommunens verksamhet.

f)

att äga lös och fast egendom samt bedriva uthyrning av fastigheter och markområden.

g)

Samkommunen kan tillhandahålla eller producera också andra tjänster som hör till eller stöder samkommunens verksamhetsområden.

## Vision

Utbildning och kultur i världsklass!

## Strategi

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

### Tyngdpunktsområden:

- Vi bedriver verksamhet med kundfokus
- Vi är del i den digitala utvecklingen
- Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

### Våra särdrag:

VI ÄR

- Lokala och tillgängliga
- Effektiva och företagsamma
- Människonära och inkluderande
- Nationellt unika
- Dokumenterat bra på det vi gör

### Tyngdpunktsområden i 2020 års budget och ekonomiplan 2021-2022

Samkommunens strategi, som fastställdes sommaren 2016 inför verksamhetsåren 2017-2019 har uppdaterats något inför år 2020. Strategin tar fasta på den föränderliga omvärlden samkommunen idag finns i och på de krav som ställs på vår verksamhet framöver. Visionen grundar sig på att vår verksamhet ska klara sig i en konkurrenssituation. Vi samverkar och konkurrerar med utbildningar, teatrar och kulturaktörer, inte bara i vår egen region utan även utanför regionen. För att vi ska vara attraktiva och locka kunder bör verksamheten vara av samma standard som ute i världen. Strategin grundar sig på att vi öppet och nyfiket är delaktiga i samhället. Vi ska ta till oss influenser i samhället och utgående från vår vision verka på bästa sätt.

Förvaltningsmässigt väntas inte större reformer på kommande från myndighetshåll under budgetåret. Detta är välbehövligt efter årtal av reformer av de olika lagar som styr samkommunens verksamhet inom samtliga verksamhetsområden.

Efter att den nya yrkesutbildningen trätt i kraft 1.1.2018 har även finansieringen förnyats. Ekonomiskt är år 2020, precis som ett flertal år tidigare, kärv för finansieringen av den yrkesutbildning som bedrivs i samkommunen. Avbräcket, som gjort det extra utmanande åren 2018 och 2019, väntas lätta något i och med att resultatindikatorer successivt införs i finansieringsmodellen från och med 2020 för att i sin helhet vara i kraft från och med 2022. Eftersom verksamheten under tidigare finansieringssystem varit framgångsrik i resultatmätningarna, utgår vi från att vi genom att ytterligare vässa verksamheten igen får ökad finansiering då nya modellen är i bruk till alla delar. De aviserade utökningarna i statsbudgeten för andra stadiets yrkesutbildning torde lätta något på den ekonomiska situationen under året. Den av regeringen Rinne planerade förlängda läroplikten till och med 18 års ålder planeras under året. Jämsides med detta planeras för hur utbildningen fram till 18 års ålder ska vara kostnadsfri. Målsättningen från regeringen är att detta ska förverkligas från och med 2021. Från upprätthållarnas håll är det av yttersta vikt att samtliga kostnader som dessa ändringar medför även finansieras till 100 % av beställaren.

Renoveringen/utbyggnaden av teaterhuset inför 100-årsjubileet år 2019 avslutas hösten 2019. Renoveringen bidrar till att teatern nu kan gå in för s.k. repertoarteater på den stora scenen. Effekten av de ändringar i verksamheten som möjliggjorts tack vare renoveringen ses i sin helhet under budgetåret och ekonomiplaneprodukten. För teaterverksamheten kvarstår ännu osäkerhet kring den

planerade reformen av teatrarnas finansieringsmodell. Arbetet med denna reform aktualiseras igen under år 2020.

Verksamhetsstyrningen utgår från de i visionen fastställda tyngdpunktsområdena enligt följande:

- Vi bedriver verksamhet med kundfokus
- Vi är del i den digitala utvecklingen
- Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt

Samkommunens uppdrag är kultur och utbildning på svenska i Österbotten. Den unika helhet samkommunen utgör kunde på ett ännu tydligare sätt lyftas fram. Här avses inte enbart av aktörer som direkt arbetar för eller inom organisationen, utan även av övriga aktörer med svenska som tyngdpunkt.

Kravet på ökad digitalisering och effektivisering ses fortsättningsvis också inom förvaltningen där programvara inom såväl ekonomi, HR som dokumentförvaltning förnyats.

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

## **2. Allmänt om budget och ekonomiplan**

### ***2.1 Stadganden om budget och ekonomiplan***

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda med beaktande av stadgandena i kommunallagens 110 § och med beaktande av tillämpningen av bokföringslagen. Beträffande utformningen och uppställningen av budgeten och ekonomiplanen har iakttagits JHS rekommendation 199 från slutet av år 2016 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 ansvarsområde***

Budgeten har uppgjorts utgående från följande ansvarsområden:

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

### ***2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar***

Budgeten 2020 och ekonomiplanen 2021-2022 innehåller följande delar:

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

Resultaträkningen och finansieringsanalysen beskriver samkommunens totala ekonomi. I resultaträkningen sammanfattas ansvarsområdets 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 2020 och ekonomiplanen för 2021 – 2022**

#### **3.1 Intäkterna och kostnaderna**

Verksamhetsintäkterna innehåller försäljningsintäkter enligt enhetspris innefattande även arbetskraftsutbildning och läroavtalsutbildning, projektverksamhet, konsultation samt övriga intäkter såsom intäkter från försäljning av elevarbeten, biljettintäkter, lant- och skogsbruksprodukter, måltidsavgifter, hyresintäkter etc.

Verksamhetskostnaderna innehåller personalkostnader, materialkostnader, kostnader för köp av tjänster, hyror och övriga kostnader. I verksamhetskostnaderna ingår även enheternas andel av samkommunens centralförvaltning och servicetjänster. Centralförvaltningen omfattar kostnader för revision, samkommunstämma, samkommunstyrelse, gemensam förvaltning och informationsverksamhet samt personalförvaltning. Servicetjänsterna omfattar kostnader för ekonomiförvaltning, fastighetsförvaltning och IT-stödfunktion. 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 2020 är verksamhetsbidraget (nettobindande). Detta innebär att enhetens verksamhetsbidrag inte får underskrida det budgeterade utan samkommunstämmans godkännande. Med andra ord, om enheten får mera intäkter än budgeterat kan kostnaderna överskridas, men om enheten får mindre intäkter än budgeterat, måste den även minska på utgifterna för att inte underskrida verksamhetsbidraget. Som en följd av detta är verksamhetsbidraget hela samkommunens bindningsnivå för år 2020.

##### **Investeringsdelen**

Anslagen i investeringsdelen står till respektive ansvarsområdes förfogande för de ändamål och till de belopp som samkommunstemman godkännt. På ansvarsområdesnivån 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 samkommunstemman slutgiltigt beslutar i samband med behandlingen av bokslutet.

#### **3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster**

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

### 3.4 Interna poster

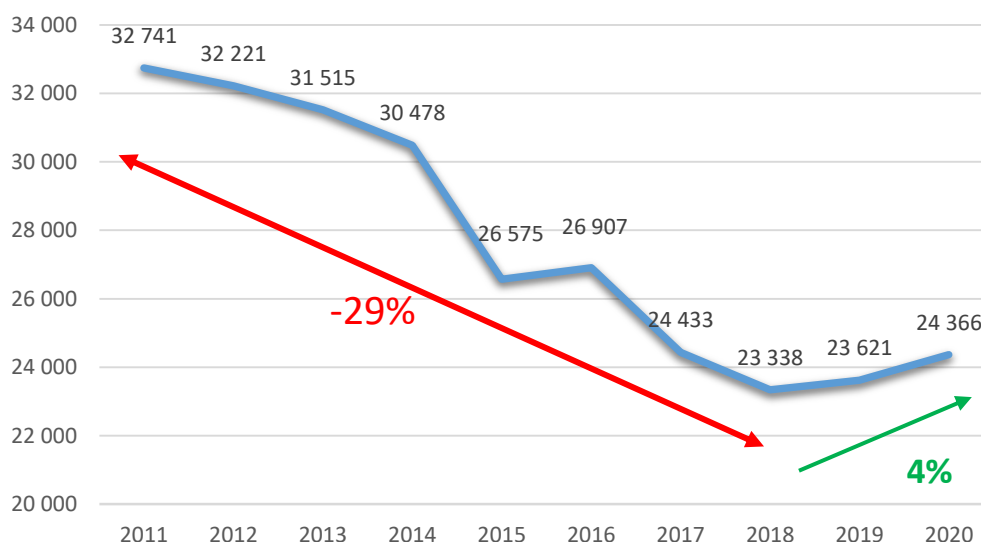
Som interna poster har budgeterats kostnader som förorsakats av att en resultatenhet har tagit emot en tjänst eller vara av en annan resultatenhet. Överlåtelsen sker till kalkylerat självkostnadspris inklusive avskrivningar. Inom YA har även internt interna transaktioner inom resultatenheten ner till branschnivå budgeterats bland interna poster. Som interna poster mellan resultatenheterna har budgeterats kostnader för samkommunens centralförvaltning och servicetjänster inbegripande styrelsens, stämmans, revisionens och gemensamma förvaltningens kostnader, IT-stödfunktionen, ekonomiförvaltningen, personalförvaltningen, gemensamma informationsverksamheten och fastighetsförvaltningen. Tjänsteproducenten är resultatansvarig och köparen betalar i huvudsak enligt den förbrukade mängden.

### 3.5 Balansering av ekonomin

Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda utgående från att intäkterna täcker kostnaderna under planeperioden och att likviditeten är tillräcklig. Nytt främmande kapital för finansieringen av renoveringen och tillbyggnaden av teaterfastigheten har lyfts under år 2019. Under budget och ekonomiplaneperioden beräknas inget nytt främmande kapital behöva lyftas.

Arbetet med att under närmare en 10-årsperiod anpassa samkommunens verksamhet från en volym som omsatt nästan 33 miljoner euro årligen till en volym på cirka 23 miljoner euro fortsätter under budgetåret och ekonomiplaneperioden. Minskningen om 29 procent under perioden 2011-2018 är kännbar för alla som verkar i och kring organisationen. Omsättningen förväntas stiga med 4 procent under perioden 2018-2020 och även under ekonomiplaneperioden väntas omsättningen aningen öka.

### Omsättning åren 2011-2020, M€





Yrkesakademien i Österbotten föreslår klara driftsekonomin utan särskilda betalningsandelar från ägarkommunerna. För att uppnå detta krävs fortsättningsvis anpassningsåtgärder i driftsekonomin så att målsättningen att ansvarsområdet, efter tre år av underskottsbudgeter, från och med 2020 ska visa ett +-0 resultat. Anpassningarna som sker utgående från lagstiftningens villkor kan svårligen genomföras utan effekter i verksamheten.

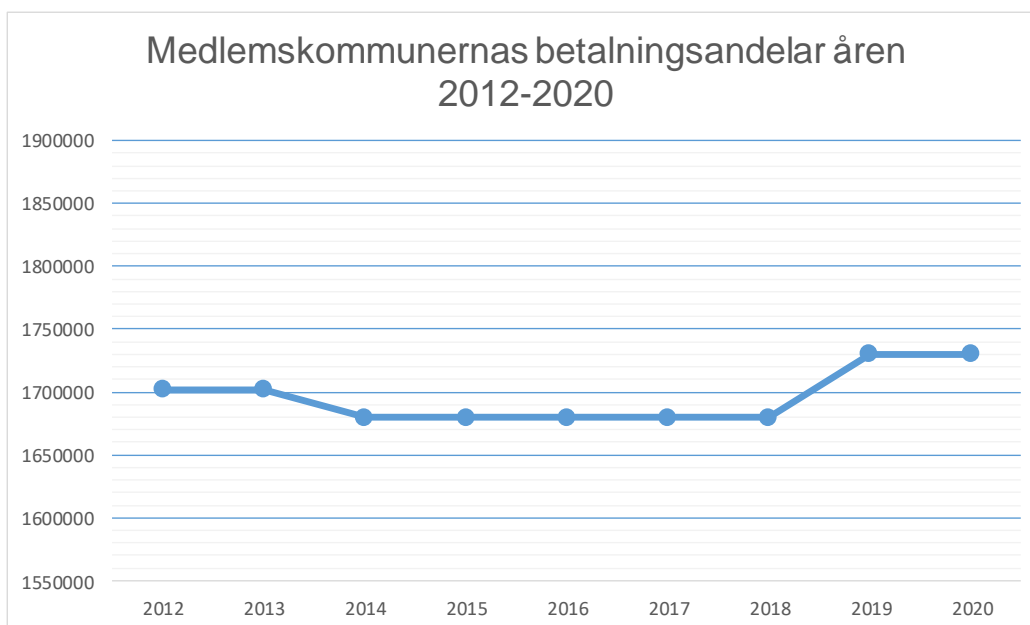
De kommunala betalningsandelarna för allmän intressebevakning och KulturÖsterbotten står fortsättningsvis på samma nivå som den gjort i många år med tanke på ägarkommunernas ekonomiska läge. Från och med 2019 höjdes betalningsandelen för Wasa Teater med 50 000 euro i enlighet med vad som tidigt aviserades då planeringen av teaterfastighetens renovering startade. Förhöjningen hänför sig således till den egna andelen av investeringen i teaterfastigheten. Totalbudgeten för renoveringen är efter samkommunstämmans senaste behandling av budgeten totalt 7 500 000 euro. Samkommunens egen finansieringsandel av investeringen är 2 687 000 euro (36 procent). Teaterfastighetens investeringsbudget föreslås öka med 190 000 euro både på inkomst och utgiftssidan då budgetändring 2 behandlas av samkommunstyrelsen hösten 2019. Efter detta blir totala utgiftsbudgeten 7 690 000 euro medan nettobudgeten kvarstår på 2 687 000 euro. Orsaken till ändringen är de finansieringsandelar som erhålls från Stiftelsen Wasa Teater som administrerat WT100 insamlingskampanjen för renoveringen av Wasa Teater. De insamlade medlen används för anskaffande av möbler och övriga inventarier.

Samkommunstyrelsen har gett Wasa Teater och KulturÖsterbotten en budgettram om att resultatet efter avskrivningar är minst 0 euro under budget och ekonomiplaneåren.

Samkommunstyrelsen har konstaterat att de kommunala betalningsandelarna omöjligt kan bibehållas på 2012 års nivå framöver om verksamheten ska kunna utvecklas enligt det uppdrag samkommunen getts.

Ansvarsområdet Centralförvaltning och servicetjänster har ett negativt budgeterat resultat för år 2020, vilket resulterar i att samkommunens budgeterade resultat blir dryga -110 000 euro. Detta beror på den stora fastighetsmassa på Seriegatan som står utan användning. Fastigheten har varit offentligt utlagt till försäljning i snart tre år. En försäljning av fastigheten skulle, förutom tillskott i likviditeten, underlätta hanteringen av driftsekonomin. Här bör dock tas i beaktande att fastigheten erhållits vederlagsfritt från staten, som också beslutar om hantering av medlen. Vid de omfattande fastighetsförsäljningarna som gjordes 2012-2013 innebar försäljningsintäkterna en gravering av tidigare års överskott. Samkommunen har under flertalet år aktivt försökt få Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt att tillsammans med SÖFUK utveckla hela Roparnäs sjukhusområde.

Tack vare tidigare års goda resultat kan samkommunen totalt sett ändå hålla en god nivå på likviditet och soliditet trots negativt slutresultat i resultaträkningen. Balansräkningens ackumulerade överskott graveras något men hålls ändå på en acceptabel nivå.



### **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 31.12.2018 till 11 575 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 11 776 694,69 euro. I budgeten för år 2020 och planperioden åren 2021-2022 finns inga kommunala betalningsandelar inräknade som skulle höja grundkapitalet.

### **3.7 Detaljmotiveringar**

#### **Finansiering av drifhushållningen**

##### **Yrkesakademin i Österbotten**

Enligt bestämmelser i grundavtalet bör utgifterna i resultaträkningen anpassas till den statliga finansieringen och samkommunens egna intäkter, vilket innebär att yrkesutbildningens budgetramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det förverkligade studerandeåren. Utgående från styrelsens budgetförslag uppbärs därför för samkommunens utbildningsenhet år 2020 ingen kommunal driftsandel.

Yrkesutbildningen fick en ny lag och nya förordningar från 1.1.2018, ett nytt finansieringssystem, en ny examensstruktur och nya examensgrunder.

Enligt tillståndet för att ordna yrkesinriktade examina och yrkesutbildning från 1.1.2018 är YA:s minimiantal för studerandeår 1 394. De totala målinriktade studerandeåren för i år är 1 519 och för dessa erhålls basfinansiering. Under en fem års övergångsperiod fram till år 2022 kommer basfinansieringens andel gradvis att minska, medan prestationsfinansieringens och genomslagsfinansieringens andelar ökar. Det nya systemet träder ikraft fullt ut först år 2022 enligt tabellen nedan.

	2018	2019	2020	2021	2022
Grundfinansiering	95 %	95 %	70 %	60 %	50 %
Prestationsfinansiering	5 %	5 %	20 %	30 %	35 %
Genomslagskraftsfinansiering			10 %	10 %	15 %

Enligt finansieringsbeslutet för i år erhåller YA 14 841 074 euro i enhetspriser, vilket inkluderar yrkesutbildning (även som läroavtal) för yrkesinriktade grundexamina, yrkesexamina, specialyrkesexamina och även för examensinriktad arbetskraftsutbildning. Inför år 2020 ökar finansieringen eftersom det nya finansieringssystemet ger möjligheter till högre prestations- och genomslagskraftsfinansiering från nästa år och framåt, förutsatt att YA har bättre mätresultat än övriga yrkesutbildare i landet. Därtill budgeteras med strategifinansiering bl.a. för förverkligande av Taitaja-Mästare på svenska. De målinriktade studerandeåren förväntas vara på samma nivå som i år.

Nuvarande regering satsar på utbildning och kompetens med en helhet på ca 350 miljoner euro, som sträcker sig till alla utbildningsstadier. Hur detta enligt budgetpropositionen exakt kommer att se ut för yrkesutbildningen och YA för åren 2020-2022 är ännu oklart.

Enligt det gamla finansieringssystemet, då YA ett flertal år placerade sig på andra plats bland s.k. stora utbildningsanordnare i resultatfinansieringen, erhöll YA en miljon euro tack vare goda resultat i prestationer och genomslagskraft. I takt med att prestations- och genomslagskraftsfinansieringens andel stiger de kommande åren finns därför stora förhoppningar om att den statliga enhetsprisfinansieringen ska öka för YA:s del.

Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar 19,2 miljoner euro, varav 16 miljoner euro (ca 83 procent av verksamhetens intäkter) består av statens enhetsprisfinansiering. I och med detta beräknas omsättningen stiga med ca 2 procent från den ursprungliga budgeten för innevarande år.

I strategiska styrningen av YA är fokus fortsättningsvis att prestera väsentligt över landets medeltal i de mätare som ger finansiering i det nya finansieringssystemet. Denna styrning kommer att synas i målsättningarna som sätts på ansvarsområdet.

### **Wasa Teater - Österbottens regionteater**

Wasa Teaters budgetförslag för år 2020 har en omsättning på ca 3,5 miljoner euro, vilket är en beräknad ökning om 16 procent. Som följd av renoveringen har Wasa Teater övergått till att spela repertoarteater. Målsättningen i budgeten för nästa år är totalt 284 föreställningar, varav 100 turnéföreställningar, och 45 000 åskådare. Budgeten finansieras till 32 procent med kommunala driftsandelar, till 34 procent med statlig enhetsprisfinansiering och till 27 procent med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen som under åren 2014-2017 varit totalt 1 096 000 euro höjdes med 50 000 euro till 1 146 000 euro i budgeten för år 2019. Detta aviserades redan i planeringsskedet av renoveringen av teatern inför 100-årsjubileet. Samma nivå föreslås för år 2020. Medlemskommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. Statsandelen till teatrar och orkestrar är 37 procent av enhetspriset för ett årsverke. Under en treårsperiod har dock statsandelsprocenten sänkts till 36,16 procent eftersom man beaktat inbesparingar från konkurrenskraftsavtalet för den offentliga sektorn. Fr.o.m. år 2020 väntas statsandelsprocenten åter uppgå till 37 procent. Från år 2018 till år 2019 sjönk enhetspriset med 2,6 procent och dessutom

sjönk det behovsprövade understödet med 4 000 euro till 296 000 euro. Wasa Teater har i många år haft en enhetsprisfinansiering om 44 årsverken, vilket sänktes år 2018 till 43 årsverken.

Enhetsprisfinansieringen beräknas stiga med 117 000 euro till 1 224 971 euro där det behovsprövade understödet, som beräknas uppgå till 296 000 euro, ingår. Budgeten baseras på 43 årsverken.

Undervisnings- och kulturministeriet har under regeringen Sipilä planerat en genomgripande förnyelse av statsandelssystemet för teatrar, muséer och orkestrar. Reformen har beretts under regeringsperioden och slutfördes för museiområdet. Vetenskaps- och kulturminister Hanna Kosonen har tillsatt en arbetsgrupp som ska bereda ett förslag till en statsandelsreform för den utövande konsten på basen av den tidigare beredningen. Arbetsgruppens mandatperiod sträcker sig fram till 28.2.2020. Enligt regeringsprogrammet 2019-2023 är målet med reformen att förbättra verksamhetsförutsättningarna för den utövande konsten. Riksdagen har i ett utlåtande i samband med behandlingen av budgeten år 2019 konstaterat att utfallet av olika finansieringsmodeller, med tanke på utvecklingen av verksamheten inom den utövande konsten, måste utvärderas noggrant och att tillräckliga resurser måste reserveras för reformen.

### **KulturÖsterbotten**

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2020 har en omsättning på 698 000 euro vilket är en liten minskning från årets budget. Verksamheten finansieras till 60 procent med externa inkomster såsom försäljningsinkomster och projektbidrag och till 43 procent med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro, vilket är samma belopp som åren 2012-2019. Detta framgår kommunvis av den betalningslängd som utgör bilaga till budgeten. Faktureringen sker i tre rater vid tidpunkt som fastställs av samkommunstyrelsen. Av de externa inkomsterna är 16 procent försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten, 26 procent är understöd och bidrag från staten för olika EU-projekt och 56 procent är understöd från finlandssvenska fonder och stiftelser m.fl. för projektverksamheten.

### **Finansiella intäkter och kostnader**

De finansiella posterna beräknas i budgeten ge en nettokostnad om 249 000 euro. De finansiella intäkterna beräknas till 10 000 euro och räntekostnaderna till 259 000 euro. En stor del av samkommunens främmande kapital är säkrade genom rörlig ränta som omformats till fast ränta via säkringsinstrument.

### **Årsbidrag, avskrivningar och resultat**

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 1 198 266 euro och avskrivningarna till 1 339 083 euro vilket efter minskning (+) av avskrivningsdifferenser om 28 364 euro ger ett beräknat minusresultat om 112 453 euro för räkenskapsperioden. Under planperioden åren 2021-2022 beräknas årsbidraget ånyo ligga på en nivå om ca 1,3-1,4 miljoner euro, vilket är absolut nödvändigt för täckande av avskrivningar och finansiering av kommande investeringar och amorteringar.

## **3.8 Personalmålsättningar**

I samkommunens personalstrategi för åren 2016–2020 fastslås att personalens välmående, ledarskap och förmansarbete och personalens kompetens är avgörande faktorer för förverkligande av samkommunens vision. För att nå visionen är det viktigt att personalen är välmående, kunnig och motiverad och att arbetsmiljön och arbetsgemenskapen är positiv, innovativ och utvecklande.

Årligen uppgörs målsättningar för personalens välmående, ledarskap och förmansarbete samt personalens kompetens. Hur dessa målsättningar uppnås redovisas i den separata personalrapporten som är en del av bokslutet. I personalrapporten redovisas mera ingående uppgifter om

personalstyrkan, om arbetshälsan och arbetsmiljön och om åtgärder som stöder arbetshälsan samt om arbetskraftskostnader.

Nyrekryteringar kommer under året att göras för att säkerställa kontinuiteten av spetskompetenser i organisationen.

Personalenkät görs enligt fattade beslut vartannat år. Personalenkät genomförs nästa gång hösten 2021.

### **3.9 Särskilda målsättningar för verksamheten**

I ansvarsområdenas resultatbudget beskrivs de ekonomiska målsättningar för verksamheten samt ekonomiska nyckeltal och resurser. Tillsammans bildar de resultatbudgeten för hela samkommunen.

Efter snart tio år med stora investeringar kommer investeringarna under budget- och ekonomiplanepreioden planeras vara minimala. Största investeringen under budget- och ekonomiplanepreioden är byggnation av solfångare på Campus Kungsgårdens huvudbyggnads tak år 2022.

Inom Yrkesakademin i Österbotten ligger tyngdpunkten på verkställigheten av yrkesutbildningsreformen. En så genomgripande reform behöver tid för förverkligande och kräver grundligt arbete av alla inblandade parter. Under budgetåret kommer särskilt fokus vara på prestationsmätarna i finansieringsmodellen.

KulturÖsterbotten, som har en expanderande verksamhet, finns från och med 2019 i samkommunens fastighet Kulturgården i Gamla Vasa.

### **3.10 Investeringar**

Efter många investeringstunga år i samkommunen, i och med byggande av Campus Kungsgården och renovering/utbyggnad av teaterfastigheten, beslöt samkommunstyrelsen 2.9.2019 § 78 att nivån på investeringarna under kommande ekonomiplanepreiod bör hållas på en låg nivå. Samkommunstyrelsen beslöt att skuldsättningsnivån i samkommunen bör minska innan nya investeringar aviseras.

#### Investeringsbudgeten för år 2020

För fönsterbyte vid verkstäderna vid skolbyggnaden i Närpes reserveras 90 000 euro och för markarbeten invid internat A i Närpes reserveras 25 000 euro.

För ändringsarbeten i personalutrymme i teaterfastigheten reserveras 30 000 euro.

För YA:s del reserveras 150 000 euro för maskiner och inventarier.

Totalbudgeten för år 2020 uppgår till 295 000 euro.

#### Ekonomiplanen för investeringar 2021-2022

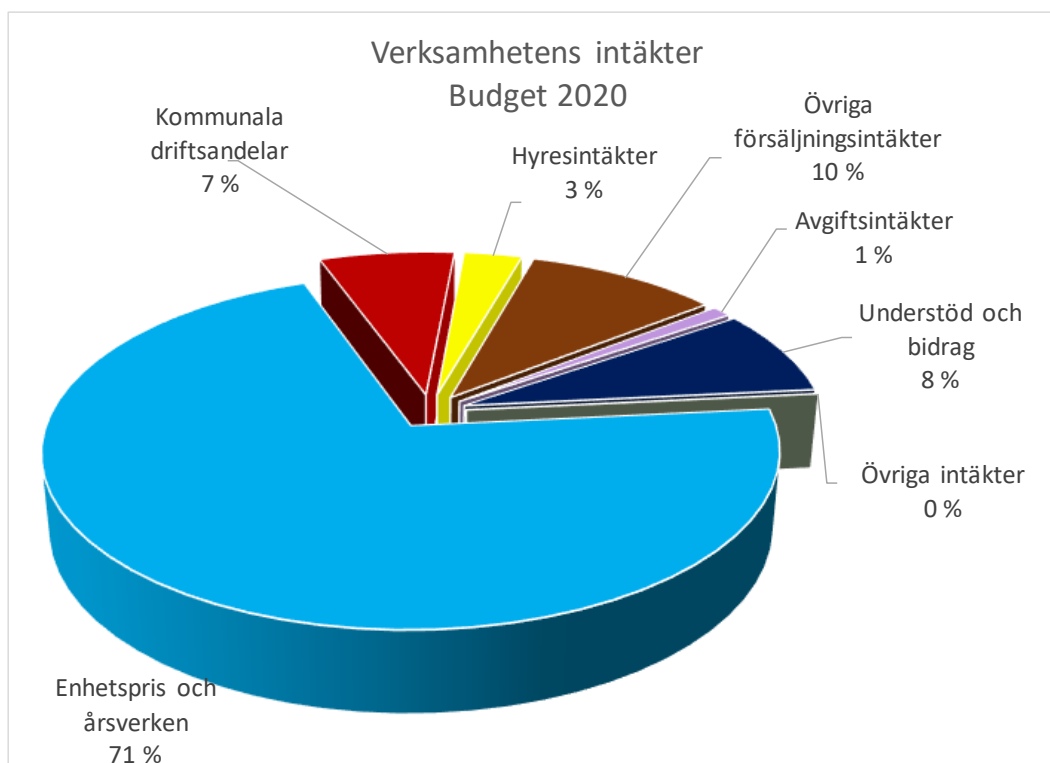
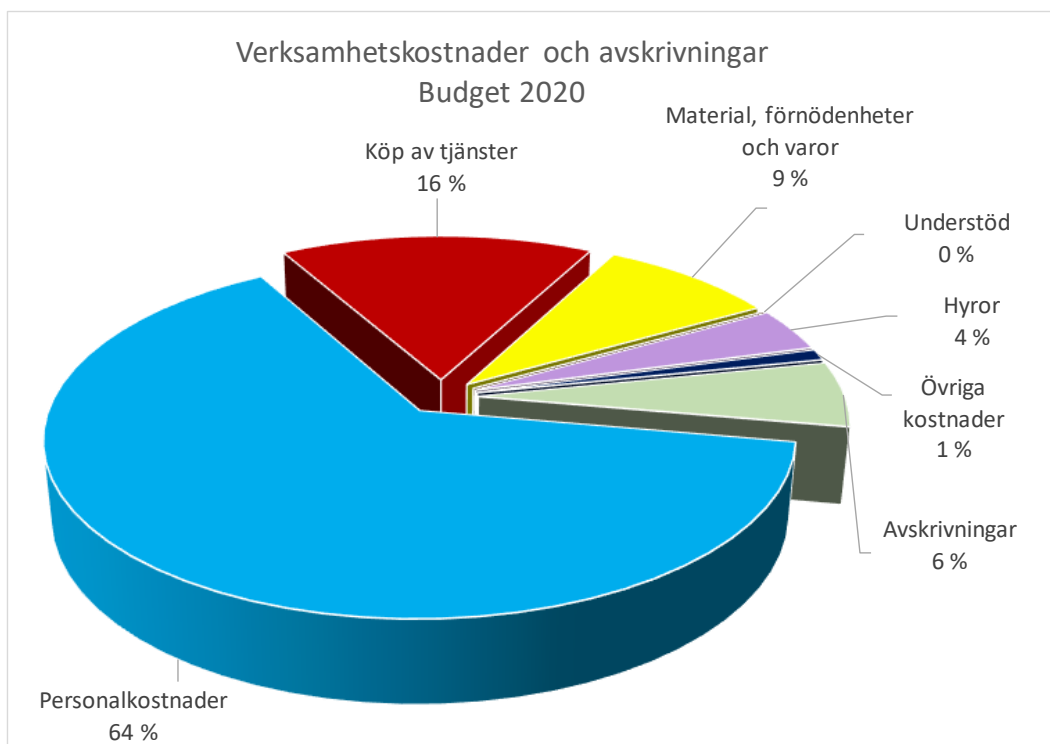
År 2021 reserveras 100 000 euro för sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa. För maskiner och inventarier reserveras 150 000 euro för YA:s del och 15 000 euro för WT:s del.

År 2022 reserveras 400 000 euro för installation av solpaneler vid Campus Kungsgården i Gamla Vasa. För maskiner och inventarier reserveras 175 000 euro för YA:s del och 15 000 euro för WT:s del.

Under ekonomiplaneprodukten 2021-2022 reserveras sålunda sammanlagt 500 000 euro för investeringar i fastigheter och 355 000 euro för maskiner och inventarier.

Den totala investeringsbudgeten för hela perioden uppgår till 1 150 000 euro

Investeringsbudgeten presenteras närmare per ansvarsområde i kapitel 5.



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

##### 4.1 Målsättningar för samkommunkoncernen

Samkommunstyrelsen fattar beslut om de centrala målen för samkommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt principerna för koncernstyrning. I samband med fastställandet av samkommunens budget ställs även mätbara mål för dotterbolaget. Syftet med målen är att trygga att dotterbolagets verksamhet är förenlig med samkommunkoncernens övergripande intresse.

I samkommunkoncernen ingår det helägda dotterbolaget EduYA Ab som bildades 1.1.2016. Enligt det uppgjorda koncerndirektivet rapporterar dotterbolaget bl.a. om mellanbokslut och förverkligande av kvantitativa målsättningar regelbundet till sektionen för koncernstyrning, intern kontroll och riskhantering.

#### Mål och nyckeltal

#### Riktvärde

##### Verksamhetens omfattning

Antal elevarbetsdagar (EAD)

minst samma nivå som i bokslutet 2019

Omsättning

minst samma nivå som i bokslutet 2019

##### Ekonomi

Avkastning på investerat kapital

minst 20 %

##### Servicekvalitet

Kundtillfredsställelse, skala 1-4

>3

Mål som ställs för hela koncernen	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Nyckeltal</b>					
Verksamhetsintäkter/verksamhetsutgifter %	107,4 %	104,0 %	107,0 %	107,0 %	107,0 %
Årsbidrag/avskrivningar %	108,6 %	41,0 %	80,0 %	90,0 %	90,0 %
Soliditet %	71,6 %	67,0 %	68,6 %	69,7 %	70,7 %
Relativ skuldsättning %	50,2 %	59,5 %	52,8 %	51,5 %	48,5 %

## 4.2 Samkommunen totalt

### SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2020 OCH EKONOMIPLAN 2021-2022

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl.ändr I	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Driftshushållning 1000€					
<b>Samkommunen totalt</b>					
<b>Resultatbudget</b>					
Verksamhetsintäkter	23 338	23 621	24 366	24 728	24 873
Verksamhetskostnader	-21 833	-22 783	-22 918	-23 142	-23 274
Verksamhetsbidrag	1 505	838	1 447	1 586	1 599
Finansiella intäkter	14	10	10	10	10
Finansiella kostnader	-241	-243	-259	-239	-217
Årsbidrag	1 277	605	1 198	1 357	1 392
Avskrivningar	-1 230	-1 284	-1 339	-1 357	-1 392
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	48	-679	-141	0	0
Förändring i avskrivningsdiff, reserver och fonder	153	128	28	28	28
Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	201	-551	-112	28	28

Samkommunen totalt exklusive interna kostnader

#### EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl.ändr I	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	106,9 %	103,7 %	106,3 %	106,9 %	106,9 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	103,9 %	47,1 %	89,5 %	100,0 %	100,0 %
<b>Resurser</b>					
Antal studerande totalt	3 998	3 800	3 880	3 900	3 950
Antal teaterbesökare	41 377	28 000	45 000	45 000	45 000
Antal svenskspråkiga invånare	95 827	95 567	95 322	95 330	95 330
Antal bruttoårsverken	301	268	281	282	282
<b>LOKALER (M<sup>2</sup>)</b>					
Egna	59526	59856	59856	59856	59856
Hyrda	5236	2717	1943	1943	1943
Uthyrda	3308	3041	4153	4153	4153



### 4.3 Centralförvaltning och servicetjänster

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; direktören

#### Vision:

Utbildning och kultur i världsklass

#### Strategi:

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

Ansvarsområdet Centralförvaltning och servicetjänster förverkligar strategin genom att sköta samkommunens gemensamma administrationsuppgifter, ekonomifunktion, informationsverksamhet, IT-stödfunktion, personalförvaltning och fastighetsförvaltning så ekonomiskt, transparent och effektivt som möjligt.

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

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.

Verksamhetsmål för år 2020	Mätare/uppföljningsätt
<b>Vi bedriver verksamhet med kundfokus</b>	
Samkommunstyrelsen är i aktiv kontakt med representanter för arbets- och näringslivet.	Styrelsen bereds möjlighet att delta i aktuella seminarier och diskussionstillfällen i syfte att föra aktiv dialog med arbets- och näringslivets representanter.
Deltar som aktiv part i olika evenemang som berör samkommunens uppgifter	Deltagande och anordnande av evenemang med aktuella teman
Aktiv fastighetsägare	Samkommunens fastighetsbestånd utvecklas för att motsvara interna och externa kunders behov.
Den långsiktiga strategiplaneringen i styrningen av samkommunen görs utgående från gjorda riskbedömningar.	Om behov finns uppdateras samkommunens strategi för åren 2020-2024. Samkommunens strategi baseras på en omvärldsanalys och gjorda riskbedömningar.  Upphandlingsstrategi och upphandlingsdirektiv för åren 2021-2025 uppgörs.  Personalstrategi för åren 2021 – 2025 uppgörs.

<b>Vi är del i den digitala utvecklingen</b>	
<p>Digitalisering av tjänster och material inom organisationen ska göra verksamheten mera tillgänglig.</p>	<p>Tillgängligheten till samkommunens tjänster och information ökas ytterligare från kraven i en uppdaterad lagstiftning.</p> <p>Utveckla och ta i bruk ett verktyg för kontinuerlig visualisering av centrala nyckeltal.</p> <p>Möjligheten öppnas till säker e-kommunikation för våra kunder via e-portalen Suomi.fi.</p> <p>IT-strategi för åren 2021-2023 uppgörs.</p>
<p>Deltagande i projekt kring digitalisering</p>	<p>Inom den allmänna intressebevakningens ram möjliggörs deltagande i olika digitaliseringsprojekt inom ramen för samkommunens uppdrag.</p>
<b>Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt</b>	
<p>Deltagande i gemensamma utvecklingsprojekt</p>	<p>Samkommunen deltar i projekt som tillför verksamheten nytta i enlighet med samkommunens uppdrag.</p>
<p>Diskussionstillfällen med medlemskommunerna</p>	<p>Samkommunstyrelsen gör upp en plan för hur kontakten till medlemskommunerna kan utvecklas ytterligare.</p>
<p>Aktivt ägarskap i de samfund samkommunen har ägoandelar i.</p>	<p>Strategiska ledningen av samkommunens koncern, intresse- och ägobolag förtydligas.</p>

## Centralförvaltning och servicetjänster

Driftsbudget, exkl. finansiella poster och bokslutsdispositioner	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2022
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>5 440 448</b>	<b>5 813 769</b>	<b>6 032 408</b>	<b>6 070 600</b>	<b>6 095 200</b>
Försäljningsintäkter	286 188	285 400	284 700	295 000	304 000
<i>Varav kommunala driftsandelar</i>	<i>284 700</i>	<i>284 700</i>	<i>284 700</i>	<i>294 000</i>	<i>303 000</i>
Understöd och bidrag	11 587	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	538 482	539 600	612 459	615 351	615 000
Interna inkomster	4 604 191	4 988 769	5 135 249	5 160 249	5 176 200
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>4 258 618</b>	<b>4 646 392</b>	<b>4 756 736</b>	<b>4 671 000</b>	<b>4 699 000</b>
Personalkostnader	1 544 400	1 632 446	1 711 949	1 737 000	1 762 000
Köp av tjänster	978 165	1 203 034	1 246 862	1 234 000	1 234 000
Material, förnödenheter och varor	822 399	971 520	952 380	918 000	920 000
Understöd	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	882 948	829 592	831 095	767 000	768 000
Interna utgifter	30 706	9 800	14 450	15 000	15 000
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>1 181 830</b>	<b>1 167 377</b>	<b>1 275 672</b>	<b>1 399 600</b>	<b>1 396 200</b>
Avskrivningar enligt plan	982 019	1 086 196	1 167 489	1 171 000	1 189 000
<b>DRIFTSBUDGETENS RESULTAT</b>	<b>199 811</b>	<b>81 181</b>	<b>108 183</b>	<b>228 600</b>	<b>207 200</b>
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>					
	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2021
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	127,8 %	125,1 %	126,8 %	130,0 %	129,7 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	120,3 %	107,5 %	109,3 %	119,5 %	117,4 %
<b>RESURSER</b>					
Tillsvidare anställda	37	37	38	39	39
Tidsbundet anställda	1	0	1	0	0

#### 4.4 Yrkesakademin i Österbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; rektor

##### Vision:

##### Utbildning i världsklass – för dig i ett föränderligt samhälle

Vi ger dig en personlig utbildning utgående från dina behov i ett arbetsliv som står i ständig förändring. Vi bistår arbetslivet med kompetens och kunskaper i enlighet med arbetslivets behov och tidsram. Vi har en professionell personal med vilja att utveckla sin kompetens. Vi ger dig möjlighet till ett kontinuerligt lärande.

##### Utbildning i världsklass – i en digital omvärld

Vi är en ledande utbildningsorganisation där pedagogik och nya digitala teknologilösningar kopplas samman till en funktionell verklighet. Vi är tillgängliga och öppna för att möta individens kompetensbehov i ett högteknologiskt arbetsliv och samhälle.

##### Utbildning i världsklass – i en hållbar framtid

Vi vill engagerat möta ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet i samverkan med andra. För oss själva betyder det att var och en tar ansvar för en etisk och hållbar verksamhet i vardagen i alla situationer.

##### Utbildning i världsklass – i en värld av influenser

Vi värdesätter trygghet, social kompetens och ömsesidig respekt i en värld av influenser där varje enskild studerande handleds, uppmuntras och stimuleras i en miljö som inger trygghet inför framtiden. Vi ger dig förmågan att navigera i en värld av ett outtömligt informationsflöde.

**Strategiskt fokus:** Partnerskap, YA! en del av samhället, Professionell personal, YA! för dig

Verksamhetsmål för år 2020	Mätare/uppföljningsätt
<b>Vi bedriver verksamhet med kundfokus</b>	
Personlig tillämpning; implementera nya verksamhetsmål för handledningen av studerande till examen, arbete med studerandes personliga kompetenser	Uppföljning via studerandes handledningstillfällen  Handledningen mäts genom respons på yrkesutbildning, frågeområde personlig tillämpning; ökning av antalet svar per tidsperiod med tio procent jämfört med föregående tidsperiod (både start- och slutenkät)BS  Målsättningen är att resultaten i de mätningar som görs inom finansieringssystemet ska uppnå högre resultat än landet i medeltal.
Kompetensutveckling av ansvariga handledare	Ordna minst tre gemensamma diskussions- och fortbildningstillfällen  Alla AH avlägger utbildningen i handledning och bedömning.
Utveckla nya sätt att knyta arbetslivet till vår verksamhet genom kompanjonskap på olika nivåer; -vardagsnivå, -utvecklingsnivå, -strategisk nivå och djup strategisk nivå	Andelen kontakt/besök till arbetslivet, andelen ordnade träffar för arbetslivet (t ex. kunskapsmöten).  Följs upp via arbetstidsplanen

Utveckla och implementera en rutin för hur signaler från samhället och arbetslivet processas och tas tillvara.	Uppföljs i samband med möten per examen och lärarteam
Utveckla ett system för att lära av varandra genom pedagogiska möten. Satsning på personalens kunnande om nya arbetssätt för yrkesutbildningen – yrkespedagogisk fortbildning	Antal ordnade pedagogiska träffar (Pedacafé) Uppföljning enligt fortbildningsplan
Personliga utvecklingsplanen för kunnandet; arbete med att utveckla verksamheter som stöder ett individuellt inhämtande av kunnande i olika lärmiljöer	Effekten av åtgärderna mäts genom respons på yrkesutbildning (slutenkät), ökning av medeltalet med fem procent.
<b>Vi är del i den digitala utvecklingen</b>	
Utveckla en gemensam digital lärmiljö som är tillgänglig 24/7	Antalet examensdelar/delområden som erbjuds digitalt
Fastställa en grundnivå för personalens digitala kunnande och utforma ett digitalt utbildningspaket för personalen	Uppföljning kvartalsvis av hur arbetet framskrider, grundnivån fastställd senast Q4
Uppdatering av det pedagogiska programmet i samklang med utvecklingen inom digitalt lärande	Uppföljning kvartalsvis av hur arbetet framskrider
Utvecklande av ett digitalt handledningsverktyg	Uppföljning via studerandes handledningstillfällen Testpilot utförs på utvald bransch
<b>Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt</b>	
Utveckla och beskriva ett heltäckande koncept för livslång vägledning	Utvärdering av vägledningen genom studerande
Skapar vår framtid - samarbetspart i utbildningsexport	Såld utbildning – antal dagar
Utveckla kunnandet om cirkulär ekonomi och hållbarhet inom ansvarsområdet	Ordna hållbarhetsdagar kring cirkulär ekonomi, miljöarbete samt arbets säkerhet
Utveckla vår kompetens att möta nyfinländares behov	Andelen studerande med annat modersmål än svenska i examensledande utbildningar

## Yrkesakademien i Österbotten

Driftsbudget, exkl. bokslutsdispositioner	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2022
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>18 681 551</b>	<b>19 010 175</b>	<b>19 239 760</b>	<b>19 590 000</b>	<b>19 800 800</b>
Försäljningsintäkter	16 341 494	16 667 433	17 407 433	17 760 000	17 970 800
<i>Varav statsandelar, enhetsprisfinansiering</i>	<i>14 641 709</i>	<i>15 022 490</i>	<i>15 996 241</i>	<i>16 260 000</i>	<i>16 450 800</i>
Avgiftsintäkter	200 570	235 923	185 401	75 000	75 000
Understöd och bidrag	2 043 011	1 978 071	1 546 976	1 650 000	1 650 000
Övriga verksamhetsintäkter	82 983	118 948	85 500	90 000	90 000
Interna inkomster	13 493	9 800	14 450	15 000	15 000
Förändring i produktlager	0	0	0	0	0
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>18 472 873</b>	<b>19 220 700</b>	<b>19 071 128</b>	<b>19 407 000</b>	<b>19 603 800</b>
Personalkostnader	10 502 995	11 153 374	10 949 528	11 111 151	11 277 600
Köp av tjänster	2 022 154	1 891 325	1 937 266	1 900 000	1 915 000
Material, förnödenheter och varor	1 307 630	1 246 395	1 208 524	1 400 000	1 400 000
Understöd	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	271 012	224 884	226 370	225 000	225 000
Interna utgifter	4 369 082	4 704 722	4 749 440	4 770 849	4 786 200
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>208 678</b>	<b>-210 525</b>	<b>168 632</b>	<b>183 000</b>	<b>197 000</b>
Avskrivningar enligt plan	236 198	189 475	168 632	183 000	197 000
<b>DRIFTSBUDGETENS RESULTAT</b>	<b>-27 520</b>	<b>-400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER

EKONOMISKA NYCKELTAL	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2022
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	101,1 %	98,9 %	100,9 %	100,9 %	101,0 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	88,3 %	-111,1 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
<b>KVANTITETSMÅL</b>					
Antal studerande	3 998	3 800	3 880	3 900	3 950
Studerandeår	1 471	1 520	1 520	1 530	1 540
<b>RESURSER</b>					
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	178	174	170	170	170
Tidsbundet anställda	20	17	20	15	15
<b>LOKALER (M2):</b>					
Egna	48 587	48 587	48 587	48 587	48 587
Hyrda	5 076	2 629	1 855	1 855	1 855
<b>LOKALER SAMMANLAGT</b>	<b>53 663</b>	<b>51 216</b>	<b>50 442</b>	<b>50 442</b>	<b>50 442</b>

#### **4.5 Wasa Teater - Österbottens regionteater**

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; teaterchefen

##### **Vision:**

Utbildning och kultur i världsklass

##### **Strategi:**

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

Ansvarsområdet förverkligar strategin genom att identifiera centrala delområden inom verksamheten, formulera målsättningar för varje delområde, en strategi för hur målsättningarna uppnås, definiera mätare för de olika målsättningarna samt vilken nivå som ska uppnås för att verksamheten ska uppfylla visionen.

Centrala delområden inom teaterns verksamhet är kundrelationer, repertoar, scenkonstnärer, scener, publika utrymmen och kringtjänster.

##### **STRATEGI FÖR KUNDRELATIONER**

- Tidig dialog med regissör för att identifiera innehåll, ingångar och kärnpublik
- Aktiv uppföljning av kundbeteende
- Noggrann rekrytering av och bättre stöd till publikvärdar samt fokus på personlig kundkommunikation

##### **STRATEGI FÖR REPERTOAR**

- Medvetandegöra målsättningen för det konstnärliga teamet
- Idéplank för personal & publik
- Göra teatern tillgänglig för publiken

##### **STRATEGI FÖR SCENKONSTNÄRER**

- Relevant fortbildning för husets skådespelare
- Stöda publikkontakt utanför scenen
- Anlita intressanta gäster
- Hitta variation i skådespelarnas arbetsuppgifter

##### **STRATEGI FÖR SCENER OCH DEN VISUELLA HELHETEN**

- Medvetandegöra målsättningen för det konstnärliga teamet
- Skapa scenupplevelsorna som ett stort team där hela huset bidrar
- Protokollförda utvärderingar

##### **STRATEGI FÖR PUBLIKA UTRYMMEN**

- Renoveringens arkitekt formulerar riktlinjer för hur teaterbyggnaden skall fungera
- Ett ansvarsteam i växelverkan med krögaren skapar en miljö som kunderna uppskattar
- Testgrupper anlitas för att tillgodose specialbehov

##### **STRATEGI FÖR KRINGTJÄNSTER**

- Krögaren i aktiv dialog med teaterns ledningsgrupp
- Krögaren deltar kontinuerligt på produktionsmöten för hela personalen
- Kundfeedback samlas in och utvärderas av ledningsgruppen

Verksamhetsmål för år 2020	Mätare/uppföljningsätt
<b>Vi bedriver verksamhet med kundfokus</b>	
Lockande och informativ kommunikation	<p>En indikation på att målet uppnås är:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 8 000-12 000 besökare på webben per månad, mäts med Google Analytics och att den månatliga konverteringsgraden på webben är över 4 procent, mäts med Power BI</li> <li>- att antal inkommande samtal till försäljningen per månad är i gaffeln 800-2 000, mäts med Cloudberry</li> <li>- en beläggningsgrad i relation till budgeterad publikmängd i gaffeln 90-över 100 procent, mäts med Power BI</li> </ul>
Smidig köupplevelse och Österbottens bästa bemötande	Enkät till kunderna skickas till deras mobilnummer efter att de sett en föreställning om hur de upplevt köprocessen och bemötandet. Resultatet är bra om det genomsnittliga vitsordet är över 3,5 (skala 1-5) och bäst om vitsordet är över 4,5.
Publiken ska känna sig delaktig i teaterns verksamhet	Publiken kan gå in på teaterns hemsida och ge direkt förslag på pjäser de önskar att teatern ska ta upp på repertoaren. Mätare är antal respons på hemsidan.
Teatern har ett aktivt publikarbete i hela regionen	Wasa Teaters publikaktiviteter omfattar materialpaket till och workshops i daghem/skolor, skraddarsydda utbildningspaket till företag/grupper, teaterprojekt i världen och evenemang i teaterhuset/regionen (teatersamtal, familjelördag, guidningar). Projektet Konsttestarna besöker Wasa Teater i januari 2020. Ca 1 200 åttondeklassister ser musikalen Spelman på taket. Teaterpedagogerna gör ett studiematerial anpassat för målgruppen med för- och efterarbeten samt ordnar workshops på teatern för eleverna före eller efter föreställningen. Teaterpedagogerna besöker också de olika kommunerna och träffar bildningsdirektörer, lärare och andra samarbetspartners. Mätare är antal publikevenemang samt utvärderingsenkäter som deltagarna i publikevenemangen fyller i. Målsättningen är 7 000 deltagare i olika publikevenemang under året.
Publiken ska uppleva att repertoaren är upplyftande och har hög igenkänningsfaktor.	Enkät till kunderna skickas till deras mobilnummer efter att de sett en föreställning med frågor om hur de upplevt föreställningarna. Målet är att över 70 procent ska ange att föreställningen var upplyftande, att pjäsen var orsaken till teaterbesöket och att över 40 procent upplever pjäsen som angelägen.
Scenbilden ska bjuda på visuella WOW-upplevelser & optimalt ljud.	Enkät till publiken. Målet är att över 80 procent av publiken upplever att något i pjäsen var visuellt häftigt,



	över 90 procent hörde allt som sades och sjöngs i pjäsen, över 90 procent anser att ljudnivån var bra i pjäsen och över 60 procent anser att ljudet förstärkte upplevelsen.
Engagerade och mångsidiga scenkonstnärer	Den konstnärliga personalen formulerar individuella mål i utvecklingssamtal. Enkät till kunderna skickas till deras mobilnummer efter att de sett en föreställning. Resultatet är bra om över 50 procent och bäst om över 70 procent uppger scenkonstnärerna som en orsak att besöka teatern.
Publiken ska uppleva teaterns utrymmen som inbjudande och tillgängliga från första anblick tills besöket avslutas.	Enkät till publiken. Resultatet är bra om över 60 procent och bäst om över 80 procent anger att våra utrymmen är inbjudande och lättillgängliga.
Lokalproducerad och aptitretande servering med snabb och vänlig betjäning i paus och restaurang.	Enkät till publiken. Betjäningen och serveringen är bra om de får ett genomsnittligt vitsord över 3,5 (skala 1-5) och bäst om vitsordet är över 4,5.
<b>Vi är del i den digitala utvecklingen</b>	
Utveckla försäljningsrapporteringen från Power BI	Försäljningsavdelningen utvecklar rapporteringen i samråd med NetTicket. Målet är 3 nya mätare som förenklar uppföljning av försäljning och kundbeteende.
Utveckla bokning och försäljning av paus- och annan servering på webben i samarbete med restaurangen.	Antalet kunder som använder sig av webbtjänsten.
Textning av föreställningar	Teatern textar alla föreställningar på stora scenen till finska, svenska och engelska. Mätare är antalet inloggade/föreställning som använder sig av textningstjänsten.
<b>Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt</b>	
Föreställningar i teaterhuset och i regionen	Som en följd av renoveringen har Wasa Teater övergått till att spela repertoarteater. Både jubileumsmusikalen "Spelman på taket", "Bomullsängeln" och "Feta kungar och fattiga riddare", som alla hade premiärer hösten 2019, fortsätter på repertoaren våren 2020. Parallellt med dessa föreställningar får familje- och skolföreställningen "Månskensprinsen" urpremiär på stora scenen under våren. Andra premiärer under våren är en TIU-produktion för högstadier som turnerar i regionen och övriga Finland samt en föreställning om konstnären Helene Schjerfbeck på Vasallen. Under hösten 2020 har teatern fem premiärer, tre på Vasallen och två på stora scenen. Vasallen-produktionerna turnerar också i och utanför regionen. Målsättningen i budgeten för verksamhetsåret är 284 föreställningar och 45 000 åskådare.

<p>Teatern gästspelar i övriga Finland</p>	<p>Wasa Teater har under året möjlighet att turnera i övriga Finland med en TIU-produktion för högstadier, med en barnpjäs för daghem och med en vuxenpjäs. Mätare är antal föreställningar utanför regionen.</p>
<p>Teatern samarbetar med teatrar och teatergrupper i Finland och med Riksteatern i Sverige, tar emot gästspel och anlitar konstnärliga designers från olika länder. Teatern har också ett kontinuerligt samarbete med andra kulturaktörer, med förlag, mediebolag och företag. Wasa Teater samarbetar aktivt med Visit Vasa, VASEK och Världsarvet Kvarkens skärgård för att öka kulturutbytet i Kvarkenregionen.</p>	<p>Wasa Teater samarbetar med Svenska Teatern och Åbo Svenska Teater i en planerad samproduktion. Teatern är också med i den så kallade Teaterslingan, där ett antal finländska teatrar samarbetar för att ta emot ett turnerande gästspel från Riksteatern under våren. Teatern diskuterar också gästspel med andra teatrar och grupper för att bredda och komplettera repertoaren på sina scener. Under våren tar teatern emot 3 gästspel och under hösten 1-2 gästspel. Under året anlitar Wasa Teater konstnärliga designers från bland annat Sverige, Norge och Grekland. Wasa Teater samarbetar med Moomin Characters i ett evenemang under hösten. Wasa Teater samverkar med regionteatrarna, de finlandssvenska teatrarna och teaterfältet för att påverka den kommande statsandelsreformen i gynnsam riktning.</p>

## Wasa Teater-Österbottens regionteater

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl. ändr. 1	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Driftsbudget</b>					
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>3 108 148</b>	<b>3 057 955</b>	<b>3 551 171</b>	<b>3 562 500</b>	<b>3 572 500</b>
Försäljningsintäkter	1 873 469	1 795 000	2 151 000	2 160 000	2 170 000
Varav kommunala driftsandelar	1 096 000	1 146 000	1 146 000	1 170 000	1 190 000
Understöd och bidrag	1 229 726	1 255 955	1 387 971	1 390 000	1 390 000
Varav statsandelar, enhetsprisfinansiering	1 133 939	1 107 955	1 224 971	1 230 000	1 240 000
Övriga verksamhetsintäkter	2 852	7 000	12 200	12 500	12 500
Interna inkomster	2 101	0	0	0	0
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>3 023 525</b>	<b>3 176 924</b>	<b>3 548 209</b>	<b>3 559 500</b>	<b>3 566 500</b>
Personalkostnader	1 961 931	2 240 254	2 451 748	2 457 500	2 462 900
Köp av tjänster	547 057	493 990	536 980	538 000	538 000
Material, förnödenheter och varor	188 519	126 100	119 400	120 000	120 000
Understöd	12 980	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	107 280	59 000	82 480	83 000	84 000
Interna utgifter	205 758	257 580	357 601	361 000	361 600
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>84 623</b>	<b>-118 969</b>	<b>2 962</b>	<b>3 000</b>	<b>6 000</b>
Avskrivningar enligt plan	11 495	8 220	2 962	3 000	6 000
<b>DRIFTSBUDGETENS RESULTAT</b>	<b>73 128</b>	<b>-127 189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl. ändr. 1	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Totalkostnader per besökare €	73	114	79	79	79
Totalkostnad per föreställning €	13 733	19 907	12 504	12 723	12 759
Övriga intäkter i % av totalintäkter	28 %	26 %	33 %	33 %	32 %
Kommunernas betalningsandel %	35 %	37 %	32 %	33 %	33 %
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	102,8 %	96,3 %	100,1 %	100,1 %	100,2 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	736 %	-1447 %	100 %	100 %	100 %
<b>KVANTITETSMÅL</b>					
Antal teaterbesökare	41 377	28 000	45 000	45 000	45 000
Antal premiärer	5	4	8	6	6
Antal föreställningar totalt	221	160	284	280	280
Antal turnéföreställningar	98	89	100	100	100
<b>RESURSER</b>					
Fastställt antal årsverken	43	43	43	43	43
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	33	35	35	36	36
Tidsbundet anställda	26	25	29	28	28
<b>LOKALER (M2)</b>					
Egna	5139	5 469	5 469	5 469	5 469
Hyrda	88	88	88	88	88
<b>LOKALER SAMMANLAGT</b>	<b>5227</b>	<b>5557</b>	<b>5557</b>	<b>5557</b>	<b>5557</b>

#### 4.6 KulturÖsterbotten

Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; kulturchefen

##### Vision:

Utbildning och kultur i världsklass.

KulturÖsterbotten är den självklara resursen för ett dynamiskt kulturliv i Österbotten.

##### Mission:

KulturÖsterbotten sammanför, stöder och synliggör kulturen – på svenska i hela Österbotten.

##### Strategi:

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

Ansvarsområdet förverkligar strategin utgående från följande **värderingar**:

- vi står för ett brett och inkluderande kulturbegrepp
- vi anser att alla har rätt att få ta del av och utöva kultur
- vi är övertygade om att kultur är en oundgänglig del av ett gott liv
- vi ser att samarbete som bygger på ömsesidigt förtroende berikar verksamheten

*Kulturprogram Österbotten 2018* - fastställer också **åtgärdshelheter** som bör beaktas i KulturÖsterbottens verksamhet år 2020

- o Kulturen som en källa till välbefinnande i vardagen
- o Fostran och utbildning inom konst och kultur
- o Värn om kulturarv
- o Mångsidigt samarbete inom kulturens område
- o Utkomst genom kultur
- o Marknadsföring och information inom kulturen

Verksamhetsmål för år 2020	Mätare/uppföljningsätt
<b>Vi bedriver verksamhet med kundfokus</b>	
KulturÖsterbotten identifierar sina kunder bland kulturaktörerna i Österbotten, samt bland övriga aktörer med inverkan på kulturen i Österbotten. Samarbetet med dessa utvecklas och förstärks under året.	<p>KulturÖsterbottens samarbete med övriga kulturaktörer på olika nivåer stärks genom gemensamma diskussioner, evenemang och projekt – för att sammanföra, stöda och synliggöra kulturen i Svenska Österbotten.</p> <p>Uppföljning: antal insatser, antal deltagare, deltagarnas feedback</p> <p>Kulturen understöds kulturprojekt av regional betydelse genom projektbidrag.</p> <p>Uppföljning: kulturens behandling, bidragsmottagarnas rapportering</p>
KulturÖsterbotten ser medlemskommunernas kulturansvariga som våra närmaste samarbetsparter och kunder.	<p>Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänsteinnehavare utvecklas. Två samlingar arrangeras i samarbete med Österbottens förbund. Övriga samordnade aktiviteter arrangeras flexibelt enligt behov under året. Kommunernas kulturektorer involveras i högre grad i projektverksamheten.</p>

	<p>Projekt <i>Digital delaktighet</i> pågår under hela året med tätt samarbete med sex pilotkommuner.</p> <p>Uppföljning: antalet evenemang och deltagare, deltagarnas feedback</p>
<p>Kultursektionen delar årligen på basen av ansökningar ut bidrag till kulturprojekt. Projektbidragen stöder kulturverksamheten inom prioriterade temaområden i Österbotten, verksamhet som involverar aktörer som är KulturÖsterbottens kunder.</p>	<p>Under år 2020 beviljas 48 000 euro i projektbidrag. De projekt som prioriteras har en tydlig koppling till <i>Kulturprogram Österbotten 2018-</i> och tyngdpunktsområdena</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) kultur som källa till välbefinnande (kulturverksamhet över sektorsgränserna, mångkultur)</li> <li>2) fostran och utbildning inom konst och kultur (konst och kultur i skolan, stärkande av konst- och kulturutbildningar)</li> <li>3) värn om kulturarv (museisektorn, synlighet för kulturella minnesorganisationer, österbottnisk litteratur och ordkonst)</li> <li>4) mångsidigt samarbete inom kulturens område (verksamhet som förenar kulturellt olikartade befolkningsgrupper, residensverksamhet)</li> <li>5) utkomst genom kultur (kulturföretagande, kultur-turism)</li> </ol> <p>Uppföljning: de beviljade projektens verksamhet och måluppfyllelse</p>
<p>KulturÖsterbotten driver en egen omfattande projektverksamhet för utvecklingsarbete inom specifika kulturfrågor. Allt projektarbete sker i samarbete med övriga aktörer och med invånarna i samkommunens område som indirekt kundgrupp.</p>	<p>Under år 2020 drivs projektverksamhet inom följande områden: immateriellt kulturarv (internationellt samarbetsprojekt), digital förmedling av medeltidshistoria (internationellt samarbetsprojekt), föreningsbaserad museiverksamhet och digital museiverksamhet, digital tillgänglighet till kulturverksamhet, digital information om kulturverksamhet, svenskösterbottnisk litteratur, ordkonst, mm.</p> <p>Initiativ till nya projekt välkomnas och samarbete med andra kulturaktörer prioriteras.</p> <p>Uppföljning: projektrapportering enligt finansiärernas kriterier och målgruppens feedback</p>
<p>Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten betjänar kunder i respektive region med en mångsidig service och erbjuder egna kulturevenemang.</p>	<p>Verksamheten vid Luckan-enheterna utvecklas i enlighet med kundernas behov och önskemål. Utvecklad extern finansiering ger möjlighet till mer omfattande evenemangsverksamhet, i samarbete med andra aktörer. Karleby stads jubileumsår uppmärksammas genom ett bokprojekt. Ett större dialektevenemang planeras till Sydösterbotten.</p> <p>Uppföljning: antal evenemang och deltagare</p>
<p>Evenemangskalendern <i>Det händer i Österbotten</i> utvecklas under året för att i ännu högre grad betjäna regionens invånare och evenemangsarrangörer.</p>	<p>Evenemangskalendern <i>Det händer i Österbotten</i> utvecklas och marknadsförs ytterligare i ett breddat samarbete och i anslutning till utveckling av den finlandssvenska evenemangskalendern <i>Kulturforum.fi</i>.</p>

	Uppföljning: användningsgraden av evenemangskalendern
<b>Vi är del i den digitala utvecklingen</b>	
KulturÖsterbotten medverkar i projekt för att utveckla digital information om kultur i Svenskfinland.	I samarbete med Luckan r.f. och Sydkustens landskapsförbund drivs projekt för att utarbeta en service för digital information om kultur i hela Svenskfinland, <i>Kulturforum.fi</i> . Projektet slutförs under år 2020 och uppföljande verksamhet planeras.  Uppföljning: utvärdering av verksamheten i relation till projektets målsättningar
Inom Leader-projektverksamheten utvecklar KulturÖsterbotten digitala lösningar för kunskapsöverföring och information. Under året pågår tre Leader-projekt som alla aktivt utvecklar digital verksamhet.	Projekt <i>Vandring genom medeltidens Österbotten</i> som bland annat producerat animerade filmer om medeltidens Österbotten avslutas och ett uppföljande internationellt projekt om digital förmedling av medeltidshistoria inleds.  Det digitala museum som utvecklats inom projekt <i>Museilotsen</i> tas i bruk och utvecklingsarbetet inom projektet kulminerar.  Uppföljning: utvärdering av verksamheten i relation till projektets målsättningar
Med stöd från Undervisnings- och kulturministeriet drivs projektet <i>Digital delaktighet</i> som har som målsättning att öka kunskapen om hur digitala lösningar kan öka befolkningens möjligheter att ta del av kultur. Speciellt fokus sätts på underrepresenterade grupper.	Projektet <i>Digital delaktighet</i> pågår hela år 2020. Inom projektet genomför de sex pilotkommunerna egen försöksverksamhet med digital kulturverksamhet och KulturÖsterbotten producerar också egen verksamhet som gagnar samkommunens invånare.  Uppföljning: utvärdering av verksamheten i relation till projektets målsättningar
<b>Vi verkar lokalt, nationellt och internationellt</b>	
KulturÖsterbottens regionala uppdrag handlar om att sammanföra, stöda och synliggöra kulturen (kulturaktörerna och deras verksamhet) – på svenska i hela Österbotten.	Uppdraget genomförs med en omfattande verksamhet, till stora delar i projektform med extern finansiering.  Uppföljning: Kvantitativ mätning genom omsättning och antal projekt, evenemang och deltagare. Kvalitativ mätning genom projektverksamhetens resultat i relation till målsättningar, feedback från kunder.
KulturÖsterbotten tar aktivt ansvar för intressebevakning av finlandssvenska kulturfrågor på nationell nivå.	Intressebevakning och samarbete för att värna om de finlandssvenska kulturfrågorna på nationell nivå ingår i KulturÖsterbottens uppdrag. Uppdraget sköts mest framgångsrikt i samarbete med andra aktörer.  Uppföljning: kvalitativa aspekter
KulturÖsterbotten deltar aktivt i det nordiska kultursamarbetet samt utvecklar annat internationellt samarbete.	KulturÖsterbotten medverkar i Mittnordiska kulturarbetsgruppens arbete med att söka nya arbetssätt för att det mittnordiska kultursamarbetet ska fortsätta även om Mittnordenkommittén avslutas.  Samarbetet med andra kulturaktörer i Norden och Europa stärks genom två internationella Leader-projekt

	<p>samt gemensamma möten, utbildningar och annat utbyte. Speciellt fokus sätts på samarbete med Västerbotten.</p> <p>Uppföljning: antal initiativ, möten och deltagare, kvalitativa aspekter</p>
--	--

## KulturÖsterbotten

	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2022
<b>Driftsbudget</b>					
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>730 305</b>	<b>743 022</b>	<b>697 676</b>	<b>686 500</b>	<b>602 400</b>
Försäljningsintäkter	378 151	367 600	364 700	360 000	360 000
<i>Varav kommunala driftsandelar</i>	<i>299 200</i>	<i>299 200</i>	<i>299 200</i>	<i>308 200</i>	<i>317 400</i>
Understöd och bidrag	339 707	369 922	327 276	320 000	235 400
Övriga verksamhetsintäkter	9 983	0	0	0	0
Interna inkomster	2 464	5 500	5 700	6 500	7 000
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>700 247</b>	<b>743 022</b>	<b>697 676</b>	<b>686 500</b>	<b>602 400</b>
Personalkostnader	355 399	368 550	369 042	359 600	310 000
Köp av tjänster	191 322	222 309	180 166	170 000	140 000
Material, förnödenheter och varor	41 209	29 796	23 560	30 000	25 000
Understöd	57 075	61 000	62 000	62 000	62 000
Övriga verksamhetskostnader	38 540	29 400	29 000	30 000	30 000
Interna utgifter	16 702	31 967	33 908	34 900	35 400
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>30 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avskrivningar enligt plan	0	0	0	0	0
<b>DRIFTSBUDGETENS RESULTAT</b>	<b>30 058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER

	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2018	2019 inkl. ändr. 1	2020	2021	2022
<b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>					
Totalkostnad per sv.spr. inv.€	7307,41	7774,88	7319,15	7201,30	6319,10
Komm.andel per sv.spr. inv. €	3122,29	3130,79	3138,83	3232,98	3329,49
Kommunernas betalningsandel %	40,97 %	40,27 %	42,89 %	44,89 %	52,69 %
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader	104,29 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
<b>RESURSER</b>					
Antal svenskspråkiga invånare	95 827	95 567	95 322	95 330	95 330
Personalantal:					
Tillsvidare anställda	4	4	4	4	4
Tidsbundet anställda	5	3	3	3	2
<b>LOKALER (M2):</b>					
Hyrda/egna	72	156	156	156	156



## 5. Investeringsdel

**Investeringsbudget för 2020 och ekonomiplan för 2021-2022**

	Budget totalinvestering/ inkl. ändr I		Budget 2019 inkl. ändr I	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
	fleråriga projekt	Bokslut 2018				
<b>Centralförvaltning och servicetjänster</b>						
Renovering och tillbyggnad av teaterfastigheten	7 500 000	1 983 075	5 024 996			
Renovering av internat 2, Gamla Vasa	810 000	627 401	164 869			
Grundförbättring av dränering, C-huset Gamla Vasa			120 000			
Fönsterbyte vid verkstäder, Närpes				90 000		
Markarbeten invid internat A, Närpes				25 000		
Ändringsarbeten i personalutrymme, Wasa Teater				30 000		
Sanering av uthyresfastigheter Gamla Vasa					100 000	
Installation av solpaneler, Gamla Vasa						400 000
<b>Byggnader totalt</b>		<b>2 610 476</b>	<b>5 309 865</b>	<b>145 000</b>	<b>100 000</b>	<b>400 000</b>
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4 813 000	1 984 285	2 337 996			
<b>Byggnader totalt, netto</b>		<b>626 191</b>	<b>2 971 869</b>	<b>145 000</b>	<b>100 000</b>	<b>400 000</b>
Byte av HR, löne- och ekonomiprogram	210 000	103 750	62 760			
<b>Övriga utgifter med lång verkningstid totalt</b>		<b>103 750</b>	<b>62 760</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Yrkesakademin i Österbotten</b>						
Maskiner och inventarier			50 000	150 000	150 000	175 000
Inkomster/Intäkter:						
Försäljning av bestående aktiva						
<b>Investeringar totalt, netto</b>		<b>0</b>	<b>50 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>175 000</b>
<b>Wasa Teater</b>						
Maskiner och inventarier		0	0	0	15 000	15 000
Inkomster/Intäkter:						
Försäljning av bestående aktiva						
<b>Investeringar totalt, netto</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
<b>Samkommunen totalt</b>						
Utgifter/kostnader:						
Övriga utgifter med lång verkningstid		103 750	62 760	0	0	0
Byggnader totalt		2 610 476	5 309 865	145 000	100 000	400 000
Maskiner och inventarier totalt		0	50 000	150 000	165 000	190 000
<b>Investeringar totalt</b>		<b>2 714 226</b>	<b>5 422 625</b>	<b>295 000</b>	<b>265 000</b>	<b>590 000</b>
Inkomster/Intäkter:						
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		1 984 285	2 337 996	0	0	0
Försäljning av bestående aktiva		0	0	0	0	0
Totala inkomster för investeringar		1 984 285	2 337 996	0	0	0
<b>Total nettoinvestering</b>		<b>729 941</b>	<b>3 084 629</b>	<b>295 000</b>	<b>265 000</b>	<b>590 000</b>

## 6. Resultaträkning

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl. ändr 1	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	%förändring 2019-2020
<b>RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)</b>						
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Försäljningsinkomster	18 879 302	19 115 433	20 207 833	20 575 000	20 804 800	5,7 %
Avgiftsinkomster	200 570	235 923	185 401	75 000	75 000	-21,4 %
Understöd och bidrag	3 624 031	3 603 948	3 262 223	3 360 000	3 275 400	-9,5 %
Övriga inkomster	634 301	665 548	710 159	717 851	717 500	6,7 %
<b>Intäkter totalt</b>	<b>23 338 204</b>	<b>23 620 852</b>	<b>24 365 616</b>	<b>24 727 851</b>	<b>24 872 700</b>	3,2 %
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Personalkostnader	14 364 726	15 394 624	15 482 267	15 665 251	15 812 500	0,6 %
Köp av externa tjänster	3 738 697	3 810 658	3 901 274	3 842 000	3 827 000	2,4 %
Material, förnödenheter och varor	2 359 757	2 373 811	2 303 864	2 468 000	2 465 000	-2,9 %
Understöd	70 055	61 000	62 000	62 000	62 000	1,6 %
Övriga verksamhetskostnader	1 299 780	1 142 876	1 168 945	1 105 000	1 107 000	2,3 %
<b>Kostnader totalt</b>	<b>21 833 015</b>	<b>22 782 969</b>	<b>22 918 350</b>	<b>23 142 251</b>	<b>23 273 500</b>	0,6 %
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>1 505 189</b>	<b>837 883</b>	<b>1 447 266</b>	<b>1 585 600</b>	<b>1 599 200</b>	72,7 %
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>						
Ränteintäkter	38	0	0	0	0	
Övriga finansiella intäkter	13 757	10 000	10 000	10 000	10 000	0,0 %
Räntekostnader	241 168	243 000	259 000	238 600	217 200	6,6 %
Övriga finansiella kostnader	326					
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>1 277 490</b>	<b>604 883</b>	<b>1 198 266</b>	<b>1 357 000</b>	<b>1 392 000</b>	98,1 %
<b>Avskrivning enligt plan</b>	<b>1 229 712</b>	<b>1 283 891</b>	<b>1 339 083</b>	<b>1 357 000</b>	<b>1 392 000</b>	4,3 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>47 778</b>	<b>-679 008</b>	<b>-140 817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-79,3 %
<b>Förändring i avskrivningsdifferens</b>	<b>28 364</b>	<b>28 364</b>	<b>28 364</b>	<b>28 364</b>	<b>28 364</b>	
<b>Förändring i reserver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Förändring i fonder</b>	<b>125 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT</b>	<b>201 142</b>	<b>-550 644</b>	<b>-112 453</b>	<b>28 364</b>	<b>28 364</b>	
<b>RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	106,9 %	103,7 %	106,3 %	106,9 %	106,9 %	
Årsbidrag/Avskrivningar, %	103,9 %	47,1 %	89,5 %	100,0 %	100,0 %	

## 7. Finansieringsanalys

	Bokslut 2018	Budget 2019 inkl. ändr. I	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Årsbidrag	1 277 490	604 883	1 198 266	1 357 000	1 392 000
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-194 227				
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>					
Investeringsutgifter	-2 714 226	-5 422 625	-295 000	-265 000	-590 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 984 285	2 337 996			
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	353 322	-2 479 746	903 266	1 092 000	802 000
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>					
Förändringar i eget kapital					
<b>Förändring i lånebeståndet</b>					
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån	-576 291	-576 000	-576 000	-576 000	-576 000
Förändring av kortfristiga lån	-500 000	3 087 000	-134 000	-134 000	-134 000
	-1 076 291	2 511 000	-710 000	-710 000	-710 000
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i eget kapital					
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>					
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	3 311				
Förändring av omsättningstillgångar	25 814				
Förändring av långfristiga fordringar					
Förändring av kortfristiga fordringar	255 029				
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-236 937	-574 281			
<b>Finansieringens nettokassaflöde</b>	<b>-1 029 074</b>	<b>1 936 719</b>	<b>-710 000</b>	<b>-710 000</b>	<b>-710 000</b>
Förändring av likvida medel	-675 752	-543 027	193 266	382 000	92 000
Likvida medel 31.12	1 492 872	949 845	1 143 111	1 525 111	1 617 111
Likvida medel 1.1	2 168 624	1 492 872	949 845	1 143 111	1 525 111
Förändring av likvida medel	-675 752	-543 027	193 266	382 000	92 000
<b>FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL</b>					
Intern finansiering av investeringar, %	175,0 %	19,6 %	406,2 %	512,1 %	235,9 %
Låneskötselbidrag	1,86	1,04	1,75	1,96	2,03

## 8. Balansbudget

Balansbudget	2018 Bokslut 1 000 €	2019 Budget 1 000 €	2020 Budget 1 000 €	2021 Plan 1 000 €	2022 Plan 1 000 €
<b>Aktiva</b>					
<b>Bestående aktiva</b>	<b>40 689</b>	<b>41 985</b>	<b>41 489</b>	<b>40 397</b>	<b>39 595</b>
<b>Förvaltade medel</b>	<b>165</b>	<b>166</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
<b>Rörliga aktiva</b>	<b>3 311</b>	<b>2 587</b>	<b>2 973</b>	<b>3 405</b>	<b>3 547</b>
Omsättningstillgångar	259	274	276	276	276
Fordringar	1 559	1 600	1 550	1 600	1 650
Finansiella värdepapper	4	4	4	4	4
Kassa och banktillgodohavanden	1 489	709	1 143	1 525	1 617
<b>Aktiva totalt</b>	<b>44 165</b>	<b>44 738</b>	<b>44 627</b>	<b>43 967</b>	<b>43 307</b>
<b>Passiva</b>					
<b>Eget kapital</b>	<b>31 182</b>	<b>29 689</b>	<b>30 420</b>	<b>30 448</b>	<b>30 476</b>
Grundkapital	11 576	11 576	11 576	11 576	11 576
Övrigt eget kapital	19 606	18 113	18 844	18 872	18 900
<b>Avskrivningsdifferens och reserver</b>	<b>702</b>	<b>674</b>	<b>645</b>	<b>617</b>	<b>594</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Förvaltad kapital</b>	<b>257</b>	<b>267</b>	<b>276</b>	<b>276</b>	<b>276</b>
<b>Främmande kapital</b>	<b>12 024</b>	<b>14 108</b>	<b>13 286</b>	<b>12 626</b>	<b>11 961</b>
Långfristigt främmande kapital	7 160	6 583	6 007	5 431	4 855
Kortfristigt främmande kapital	4 864	7 525	7 279	7 195	7 106
<b>Passiva totalt</b>	<b>44 165</b>	<b>44 738</b>	<b>44 627</b>	<b>43 967</b>	<b>43 307</b>

<b>BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Soliditetsgrad, %	72,2 %	67,9 %	69,6 %	70,7 %	71,7 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	51,5 %	60,4 %	53,4 %	52,1 %	49,1 %
Ackumulerat över-/underskott, 1000€	6 422	5 054	5 759	5 788	5 816
Lånestock 31.12, 1000€	7 736	10 442	9 536	8 826	8 116

## 9. Bilagor

**Kommunernas betalningsandelar 2020 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning**

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2019	KulturÖsterbotten		Allmän intressebevakning				Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Betalningsandel 2020	Kommunens % andel enligt grundavtalet	Betalningsandel 2020	KÖ och Allmän tillsammans	KÖ, Allmän intr. bevakn 2019	
Jakobstad	10863	11,40	34 097	11,40	32 445	66 542	66 487	55
Karleby	6002	6,30	18 839	6,30	17 926	36 766	36 781	-15
Korsholm	13351	14,01	41 907	14,01	39 876	81 782	81 621	161
Kaskö	368	0,39	1 155	0,39	1 099	2 254	2 328	-74
Korsnäs	1820	1,91	5 713	1,91	5 436	11 149	11 291	-142
Kristinestad	3591	3,77	11 272	3,77	10 725	21 997	22 148	-151
Kronoby	5060	5,31	15 883	5,31	15 113	30 995	31 301	-306
Larsmo	4915	5,16	15 427	5,16	14 680	30 107	29 517	590
Malax	4669	4,90	14 655	4,90	13 945	28 600	28 625	-25
Nykarleby	6440	6,76	20 214	6,76	19 234	39 449	39 824	-375
Närpes	7553	7,92	23 708	7,92	22 559	46 266	46 691	-425
Pedersöre	9801	10,28	30 764	10,28	29 273	60 037	60 457	-420
Vasa	15562	16,33	48 847	16,33	46 479	95 326	94 061	1 265
Vörå	5327	5,59	16 721	5,59	15 910	32 631	32 767	-136
<b>Summa</b>	<b>95 322</b>	<b>100</b>	<b>299 200</b>	<b>100</b>	<b>284 700</b>	<b>583 900</b>	<b>583 900</b>	<b>0</b>

**Kommunernas betalningsandelar 2020 för Wasa Teaters driftskostnader**

Kommun	Svenskspråkig befolkning 1.1.2019	Wasa teater		Förändring
		Kommunens % andel enligt grundavtalet	Betalningsandel år 2019	
Vasa	15562	75,00	859 500	-
Korsholm	13351	10,00	114 600	-
Övriga kommuner	66409	15,00	171 900	-
<b>Summa</b>	<b>95322</b>	<b>100,00</b>	<b>1 146 000</b>	<b>-</b>
Jakobstad	10863	16,36	28 119	121
Karleby	6002	9,04	15 536	47
Kaskö	368	0,55	953	27
Korsnäs	1820	2,74	4 711	44
Kristinestad	3591	5,41	9 295	32
Kronoby	5060	7,62	13 098	83
Larsmo	4915	7,40	12 722	293
Malax	4669	7,03	12 086	32
Nykarleby	6440	9,70	16 670	100
Närpes	7553	11,37	19 551	111
Pedersöre	9801	14,76	25 370	88
Vörå	5327	8,02	13 789	9
<b>Summa</b>	<b>66409</b>	<b>100,00</b>	<b>171 900</b>	

**Kommunernas betalningsandelar totalt år 2020**

Kommun	Kultur Österbotten	Allmän intressebevakning	Wasa Teater	Totalt 2020	Totalt 2019	Förändring	Förändring %
Jakobstad	34 097	32 445	28 119	94 661	94 485	176	0,2
Karleby	18 839	17 926	15 536	52 302	52 270	32	0,1
Kaskö	1 155	1 099	953	3 207	3 308	-101	-3,1
Korsholm	41 907	39 876	114 600	196 382	196 221	161	0,1
Korsnäs	5 713	5 436	4 711	15 860	16 046	-186	-1,2
Kristinestad	11 272	10 725	9 295	31 292	31 475	-183	-0,6
Kronoby	15 883	15 113	13 098	44 093	44 481	-388	-0,9
Larsmo	15 427	14 680	12 722	42 830	41 946	884	2,1
Malax	14 655	13 945	12 086	40 686	40 678	8	0,0
Nykarleby	20 214	19 234	16 670	56 119	56 594	-475	-0,8
Närpes	23 708	22 559	19 551	65 817	66 353	-536	-0,8
Pedersöre	30 764	29 273	25 370	85 406	85 915	-509	-0,6
Vasa	48 847	46 479	859 500	954 826	953 561	1 265	0,1
Vörå	16 721	15 910	13 789	46 420	46 565	-145	-0,3
<b>Summa</b>	<b>299 200 €</b>	<b>284 700 €</b>	<b>1 146 000 €</b>	<b>1 729 900 €</b>	<b>1 729 900 €</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>