



Svenska Österbottens förbund  
FÖR UTBILDNING OCH KULTUR



Budget 2015  
EKONOMIPLAN 2016-2017



# Innehåll

|  |    |
|--|----|
| 1. Budget 2015 och ekonomiplan 2016–2017   | 4  |
| Verksamhetsidé   | 4  |
| Vision   | 4  |
| Strategi   | 5  |
| 2. Allmänt om budget och bokslut   | 9  |
| 2.1 Stadganden om budget och bokslut   | 9  |
| 2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)                                   | 9  |
| 2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar  | 9  |
| 3. Driftsbudgeten för 2015 och ekonomiplanen för 2016–2017                               | 10 |
| 3.1 Intäkterna och kostnaderna   | 10 |
| 3.2 Bindningsnivåerna  | 10 |
| 3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster   | 10 |
| 3.4 Interna poster   | 10 |
| 3.5 Balansering av ekonomin  | 11 |
| 3.6 Grundkapital   | 11 |
| 3.7 Detaljmotiveringar   | 11 |
| 3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten   | 13 |
| 3.9 Investeringar  | 13 |
| 4. Resultatbudget jämte verksamhetsmål, ekonomiska nyckeltal, kvantitetsmål och resurser | 16 |
| 4.1 Samkommunen totalt   | 16 |
| 4.2 Centralförvaltning och servicetjänster   | 17 |
| 4.3 Yrkesakademin i Österbotten  | 20 |
| 4.4 Wasa Teater-Österbottens regionteater  | 25 |
| 4.5 KulturÖsterbotten  | 29 |
| 5. Investeringsdel   | 35 |
| 6. Resultaträkning   | 36 |
| 7. Finansieringsanalys   | 37 |
| 8. Balansbudget  | 38 |
| 9. Bilagor   | 39 |
| Kommunernas betalningsandelar 2015 för KulturÖsterbotten och allmän intressebevakning    | 39 |
| Kommunernas betalningsandelar 2015 för Wasa Teaters driftskostnader                      | 39 |
| Medlemskommunernas betalningsandelar totalt år 2015                                      | 40 |

# 1. Budget 2015 och ekonomiplan 2016-2017

## Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur skn

### Verksamhetsidé

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

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

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

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

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

### Vision

SÖFUK GER DIG MER!

- Kompetens
- Upplevelser
- Personlig utveckling

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

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

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

## Strategi

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

### SÖFUK – BILDNING INGÅR!

#### Tyngdpunktsområden i 2015 års budget och ekonomiplan 2016–2017

Utgångspunkten i samkommunens strategi är SÖFUK i en förändrad omvärld. I den strategiska planeringen av verksamheten läggs därför tyngdpunkten på samkommunens kärnverksamhet samt att dess unika möjligheter till synergieffekter synliggörs.

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

I de reformer som nu duggar tätt i det offentliga Finland bör samkommunen ha en tydlig målsättning och vision i strategiska val framöver. I reformen av hela andra stadiet och den fria bildningen har samkommunen beredskap att ta ett större ansvar, om samkommunens ägare så beslutar. Samtidigt pågår kommunstrukturutredningar som även kan påverka samkommunens verksamhet beroende på hur utredningarnas resultat förverkligas. Under hösten 2015 ska anhållan om nya utbildningstillstånd för grundläggande yrkesutbildningen och vuxenutbildningen lämnas in till Undervisnings- och kulturministeriet. Arbetet med ansökan kommer delvis att präglade året.

Finlands och i synnerhet euro-området ekonomiska läge förväntas under budgetåret och ekonomiplaneringen fortsättningsvis vara instabilt med låg tillväxt och försvagad sysselsättning. Ränteläget i euroområdet

det förväntas vara lågt fortsättningsvis men tack vare att samkommunens lånestock bundits till långvariga ränteavtal har ränteriskerna så gott som eliminerats i samkommunens verksamhet. Hur mycket en långvarig ekonomisk kris i euro-området slutligen kommer att påverka samkommunens verksamhet är oklart, men klart är att vi nu är mitt i landets talko för att få åtminstone Finlands ekonomi på starkare ben.

Inom Yrkesakademien i Österbotten görs medvetna satsningar på framtidens utbildningsbranscher för att Yrkesakademien ska vara konkurrenskraftig och attraktiv trots statens nedskärningsiver inom andra stadiets yrkesutbildning. Arbetet är utmanande i och med att finansieringen beräknas ha minusförtecken samtidigt som det regionala och finlandssvenska ansvaret är stort. Såväl Undervisnings- och kulturministeriets som Arbets- och näringsministeriets minskade budgetmedel påverkar YA:s verksamhet under året. Omstruktureringen av verksamheten, genom att ta i bruk en ny ledningsmodell från 1.1.2015, är ännu ett steg i att på lång sikt klara YA:s verksamhet via enhetspris också då finansieringssystemet ändras. Längre har arbetet pågått med att revidera ledningsstrukturerna med syfte att tydligare fokusera på undervisningen. Under budgetåret träder den s.k. TUTKE 2 reformen i examenssystemet in inom grundläggande yrkesutbildningen, en reform som kräver mycket av personal och studerande. Trots reformerna måste fokus läggas ännu mera på undervisningen så att inte den så kallade direkta kontaktundervisningen minskas ytterligare utan snarare ökar.

Wasa Teaters målmedvetna satsning på ny dramatik, som engagerar en stor del av Österbotten, ska ses i teaterns produktioner under året. Målsättningen är att attrahera publik även utanför Österbotten. Från och med inledandet av spelåret 2015-2016 tillträder en ny teaterchef. Teaterchefen engageras genast efter valet hösten 2014 för planering av kommande spelår. Strategiska planeringen och förberedelser inför den förestående renoveringen av teaterfastigheten pågår under budgetåret. Målsättningen beträffande fastigheterna är att till år 2019 moderniseras hela scentekniken för att underlätta införandet av repertoarteater på den svenskösterbottniska regionala hemmascenen.

Inom KulturÖsterbotten fortsätter huvudansvarsområdets samarbete inom kulturplanering och kulturutveckling med samkommunens ägarkommuner. SÖFUK:s strategi, med ett fördjupat samarbete mellan huvudansvarsområdena, ska medföra ett kulturinnehåll i yrkesutbildningen som är helt unikt för såväl studerande som personal. Det regionala kulturarbetet

syns bland annat i olika kulturyttringar och evenemang. KulturÖsterbottens synlighet förbättras genom flytten av verksamheten till Rådhusgatan 23, där huvudansvarsområdet delar utrymmen med andra finlandssvenska aktörer.

Inom Centralförvaltningen och servicetjänster kommer arbetet med ledningssystemet att fortsätta. Samlandet av expertisen inom de gemensamma stödfunktionerna och fastighetsförvaltningen har gett större möjlighet för personalen att utveckla sin specialistkunskap, samtidigt som ett system med stödtjänster inom samma enhet är mindre sårbart trots att personalen inom stödtjänsterna geografiskt är placerade på olika ställen. Tack vare denna organisering av till kärnverksamheten viktiga stödtjänster har personalarrangemang kunnat göras så att arbetsuppgifter omfördelats på befintlig personal vid pensioneringar och deltidspensioneringar. Organiseringen är gjord med tanke på att funktioner som inte hör till kärnprocesserna kan skötas tillsammans med annan aktör eller utlokaliseras om det skulle kunna göras till förmånligare enhetskostnader än tidigare. Organiseringen av funktionerna på detta sätt motsvarar även statliga myndigheters nya statistikklassificeringar som på detta sätt ska ge bättre jämförelsegrund i kostnadsjämförelser organisationerna emellan.

Gemensamt för alla huvudansvarsområden är sam-

kommunstyrelsens satsning på den interna kontrollen. I interna kontrollen granskas särskilt utvalda processer som genomsyrar organisationen. Genom samarbetsavtal med Vasa sjukvårdsdistrikt är en gemensam resurs sedan ett par år tillbaka anställd för den interna kontrollen.

Samkommunens ansvar som markägare i Gamla Vasa kommer under året att tydliggöras i projekt som lyfter fram Kungsgårdsområdets historia. KulturÖsterbottens kunskap inom detta område gör huvudansvarsområdet till lämplig projektägare för denna satsning. Även markplaneringen av den s.k. skollägenheten i Gamla Vasa är aktuell under året.

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

## Målsättningar för år 2015

| VERKSAMHETSMÅL  | MÅL FÖR ÅR 2015  | MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT  |
|---|--|--|
| Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen. | Vi ger högklassig och flexibel utbildning som är anpassningsbar till individens, näringslivets och samhällets behov.                     | Kundernas och samarbetsparternas uppfattning kartläggs i högre grad bland annat genom enkätundersökningar inom samtliga huvudansvarsområden.                               |
|   | Vi ger högklassiga konstupplevelser åt regionens alla invånare och bidrar därigenom till att öka regionens livskraft och dragningskraft. | 38 000 åskådare på årets teaterföreställningar.<br>WT ger 60 turnéföreställningar i regionen.<br>Teatern utvecklar nya workshopkoncept för skolor, föreningar och företag. |

---

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | KÖ deltar i marknadsföring av evenemang via evenemangskalender och broschyrer.   |
| Vi ger olika kulturyttringar synlighet och möjlighet.  | Synligheten för Luckorna i Österbotten mäts genom antal besökare under året.   | Författarnas Österbotten del 7 ges ut och distribueras i en upplaga på 8 000 exemplar. Årets tema är naturen i litteraturen.                                     |
|  |  | De finlandssvenska traditionerna uppmärksammas tillsammans med studerande.   |
| Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.                                   | Samtliga YA studerande inom grundläggande yrkesutbildningen bereds möjlighet att minst en gång under studietiden besöka Wasa Teater. | Samarbete kring årliga utgivningen av Österbottniska ordkalendern fortsätter. Kalendern distribueras till samkommunens personal och samarbetspartners.           |
|  |  | Arbetet med förnyad personalstrategi för åren 2016-2020 inleds.  |
| Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.   | Webbsidor görs så att det i anslutning till dem är möjligt att implementera nya tekniska lösningar för verksamheten.                 | Genom effektivare användning av ny teknologi kan information om verksamheten spridas exempelvis genom nyhetsbrev eller nätbaserad version av Svängrum.           |
| Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet. | Svenska språket används aktivt inom samkommunen.   | Svenska är förvaltnings språket i samkommunen.   |
|  |  | Genom vår kärnverksamhet inom allmänna intressebevakningen, Yrkesakademin i Österbotten, Wasa Teater och KulturÖsterbotten stöds och förverkligas målsättningen. |
|  |  | Fortsatt deltagande i prognostiseringsprojekt.   |

Engagemang i utredningar rörande strukturella åtgärder inom utbildningen och kulturen.

---

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.

Öka uthyrningsgraden av fastighetsmassan och samtidigt arbeta för att öka användningen av egna fastigheter.

Granska prissättningen av produkter/tjänster som säljs externt.

Minska antalet manuella processer till automatiserade processer i såväl stöd- som kärnprocesserna.

---

Produktpaket och tjänster utvecklas.

WT söker externa understöd för att kunna texta stora scenens föreställningar till svenska, finska och engelska.

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



## 2. Allmänt om budget och bokslut

### 2.1 Stadganden om budget och bokslut

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

### 2.2 Samkommunens resultatenheter (huvudansvarsområden)

Budgeten har uppgjorts utgående från följande resultatenheter:

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

### 2.3 Budgeten och ekonomiplanens delar

Budgeten 2015 och ekonomiplanen 2016-2017 innehåller följande delar:

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

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

## 3. Driftsbudgeten för 2015 och ekonomiplanen för 2016-2017

### 3.1 Intäkterna och kostnaderna

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

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

Skillnaden mellan verksamhetskostnaderna och -intäkterna utgör resultatenshetens 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 2015 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 2015.

#### Investeringsdelen

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

#### Finansieringsdelen (resultaträkningsdelen)

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

### 3.3 Avskrivningar och kalkylerade poster

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

### 3.4 Interna poster

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

### 3.5 Balansering av ekonomin

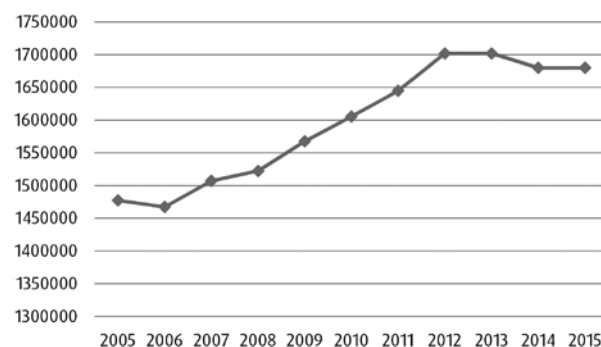
Budgeten och ekonomiplanen är uppgjorda utgående från att intäkterna täcker kostnaderna under planeperioden och att likviditeten är tillräcklig. För finansieringen av de planerade investeringarna i budgeten och ekonomiplanen beräknas inget nytt främmande kapital behöva lyftas.

Finansieringssystemet för samkommunens del bygger år 2015 så som tidigare på det s.k. huvudmannasystemet där statsandelarna bestäms enligt ett pris per enhet som betalas till upprätthållaren per studerande. I enlighet med regeringsprogrammet planeras en statsandelsreform att verkställas från och med 2015 med en övergångstid 2017–2019. Den arbetsgrupp som tillsatts av Undervisnings- och kulturministeriet, UKM, för att bereda reformen har anhängit om tilläggstid med sitt arbete men målsättningen är att propositionen ska till behandling under hösten så att lagen gäller från årsskiftet. Finansieringen går således fortsättningsvis direkt till upprätthållarna enligt de uppgifter som nu föreligger. Enligt regeringsprogrammet ska även upprätthållarnätet för hela andra stadiets utbildning granskas och förtätas. Kriterierna och villkoren för att erhålla fortsatt utbildningstillstånd från och med 1.1.2017 är inte fastställda, men enligt UKM:s information är självfallet ekonomiskt hållbar verksamhet även på sikt och god kvalitet i verksamheten primära kriterier för beviljande av utbildningstillstånd. Nuvarande tillstånd upphör vid årsskiftet 2016–2017. För att utreda och ge förslag på upprätthållarstrukturer för den svenskspråkiga yrkesutbildningen har UKM tillsatt en utredningsperson, minister Ole Norrback, med en mandatperiod fram till slutet av år 2014.

Samarbetsförfaranden med personalen har genomförts tre gånger under åren 2012 till 2014 för att kunna motsvara kostnaderna mot den av finansierarna minskade finansieringen under budgetåret. Målsättningen med anpassningsåtgärderna är att fortsättningsvis ha en högklassig utbildning för såväl unga som vuxna trots att en minskning av personalkostnadernas andel av totala kostnaderna har varit oundviklig.

Målsättningen är att samkommunens totala verksamhet ska vara högklassig och vara regionalt angelägen trots de nedskärningar som görs. I enlighet med målsättningen att vara lyhörd för ägarnas åsikter och ekonomiska situation har budgeten beretts så att betalningsandelarna för allmänna intressebevakningen, regionteaterverksamheten och kulturverksamheten är på samma nivå som innevarande år, 2014.

### Medlemskommunernas betalningsandelar åren 2005–2015



### 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 31.12.2013 till 10 975 833,05 euro och uppskrivningsfonden till 13 383 578,91 euro. I budgeten för år 2015 finns inga kommunala betalningsandelar inräknade som skulle höja grundkapitalet.

### 3.7 Detaljmotiveringar

#### Finansiering av drifhushållningen

#### Yrkesakademien i Österbotten

Enligt bestämmelser i grundavtalet bör kostnaderna för yrkesutbildningen anpassas till den statliga finansieringen och samkommunens egna intäkter, vilket även innebär att yrkesutbildningens budgetramar under budgetåret bör justeras så att de står i konformitet med de fastställda enhetspriserna och det verkliga studerandeantalet. Ingen kommunal driftsandel uppbärs för samkommunens utbildningsenhet år 2015 utgående från styrelsens budgetförslag. För yrkesutbildningens del har den statliga finansieringen i 2015 års budget kalkylerats utgående från Undervisnings- och kulturministeriets fattade beslut om studerandeantalet inom den grundläggande yrkesutbildningen. Nedskärningen sker gradvis under åren 2014–2016 enligt följande:

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

Yrkesutbildningens statsandel i form av enhetspriser kommer att sänkas så att priserna år 2016 är 4,2 procent lägre än genomsnittspriset år 2013. Nedskärningen betyder i praktiken att studerande ska utbildas till en lägre kostnad åren 2014, 2015 och 2016 än år 2013 trots allmän ökad kostnadsbild i samhället. Sänkningen från år 2013 till 2014 var 1,5 procent och från år 2014 till 2015 väntas den bli 1,6-2,7 %.

Budgeten för år 2015 baseras sålunda på 1 395 studerandeplatser med ett sänkt enhetspris om 1,6 procent. Totalt budgeteras preliminärt med ca 1 800 studerandeårsverken (1 889 årsverken i 2014 års ursprungliga budget). De slutliga uppgifterna om enhetspriserna år 2015, gällande yrkesutbildningen, teatern samt kommunernas finansieringsandelar kommer i olika skeden under hösten 2014.

Resultatfinansieringen för YA har varit mycket god under de senaste åren då man uppnått medaljplats i rankinglistan av s.k. stora utbildare. Utfallet av resultatfinansieringen för år 2015 är oklart men preliminärt visar tyvärr både YA:s genomslagskraftsmätare och personalfortbildningsmätare aningen lägre värden än år 2014, trots att ett intensivt arbete pågår med att förbättra utfallet i resultatfinansieringen på lång sikt. Utfallet av resultatfinansieringen beror både på hur övriga utbildningsanordnare i landet placerar sig i resultatmätarna och på sänkningen av enhetspriserna. I budgeten beaktas enligt försiktighetsprincipen ett lägre belopp än i år. Yrkesakademien i Österbottens budgetförslag gällande externa intäkter omfattar ca 22,8 miljoner euro varav 17,5 miljoner euro (ca 77 procent av verksamhetens intäkter) består av enhetsprisfinansiering. YA:s budgetförslag gällande externa intäkter är mycket lägre, knappa 2 miljoner euro lägre, än ursprunglig budget.

### Wasa Teater–Österbottens regionteater

Wasa Teaters budgetförslag för år 2015 omfattar 3,02 miljoner euro. Budgeten finansieras till 36 procent med kommunala driftsandelar, till 39 procent med statlig enhetsprisfinansiering och till 20 procent med biljettintäkter. Den kommunala finansieringen beräknas till samma belopp som år 2014, dvs. totalt 1 096 000 euro. Delägarkommunernas betalningsandel finns presenterad i budgetens bilagedel. År 2012 sänktes det statliga anslaget för teatrar med 5 miljoner i landet, vilket för Wasa Teaters del innebar en sänkning av enhetspriset med ca 2,6 procent. År 2013 erhöles en indexjustering på 2012 års sänkta enhetspris.

År 2014 sänktes det behovsprövade understödet till alla regionteatrar, för Wasa Teaters del med 15 000 euro. Samtidigt frös man den utlovade indexjusteringen till noll år 2014. Inför år 2015 har förhandsbeskedet från ministeriets tjänsteman gett vid handen att enhetspriset för teaterns årsverken kommer att sänkas ytterligare från nivån år 2014. Den procentuella storleken på sänkningen är öppen. Wasa Teater har idag en enhetsprisfinansiering om 44 årsverken och antalet årsverken år 2015 beräknas fortsättningsvis vara på samma nivå, men med ett lägre enhetspris. Den behovsprövade statsandelen som teatern erhåller för regionteaterverksamheten beräknas vara på samma nivå som år 2014.

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

### KulturÖsterbotten

KulturÖsterbottens budgetförslag för år 2015 omfattar 619 000 euro. Verksamheten finansieras tack vare gott arbete med externa aktörer och försäljningsintäkter till 51,7 procent med externa inkomster och till 48,3 procent med kommunernas betalningsandelar. Den kommunala betalningsandelen uppgår till 299 200 euro, vilket är samma belopp som åren 2012–2014. Detta framgår kommunvis av den betalningslängd som utgör bilaga till budgeten. Uttaxeringen sker i tre rater vid tidpunkt som fastställs av samkommunstyrelsen. Av de externa inkomsterna är 31 procent försäljningsinkomster via Luckorna i Karleby och i Sydösterbotten, 30 procent är understöd från EU och 39 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 267 000 euro. Ränteintäkterna beräknas till 5 000 euro och räntekostnaderna till 272 000 euro. För att på lång sikt dra nytta av det låga ränteläget upp-togs långfristigt främmande kapital sommaren 2014 genom ett sk. ränteswapavtal som gjordes för 10 år. Räntekostnaderna på det kortfristiga främmande kapitalet har under detta år via kommuncertifikatsprogram hållits på en mycket lägre nivå än man kunnat förutspå. Lånen beräknas ha en amorteringstid om 20 år.

### Årsbidrag, avskrivningar och resultat

Årsbidraget uppgår enligt budgeten till 1 408 979 euro och avskrivningarna till 1 327 000 euro vilket efter för-

ändring i reserver och fonder ger ett beräknat resultat om 7 000 euro för räkenskapsperioden. Den budgeterade ökningen av en investeringsreservering om 82 000 euro används för saneringen av internat nr 5 i Gamla Vasa.

### 3.8 Särskilda målsättningar för verksamheten

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

Färdigställandet och ibruktageandet av samkommunens största satsning någonsin i Campus Kungsgården skedde i början av år 2014. Projektets totalbudget var 35,29 miljoner euro. Som ett led i skapande av starka utbildningscampus i regionen har samkommunen även starkt intresse i skapandet av Campus Brändö inom fastighetsbolaget Fab Brändö Campus. Bolaget är i detta läge helägt av Vasa stad. Fastighetsbolaget har i enlighet med uppgjorda avtal köpt fastigheterna på Wolffskavägen 33 och Wolffskavägen 27-31 av samkommunen. Fastighetsplaneringen för ombyggnationer av den s.k. gamla skolan och nya skolan pågår som bäst med målsättning att ett nytt yrkeshögskolecampus ska tas i bruk år 2017. Målsättningen med dessa enorma satsningar är att nu och i framtiden trygga verksamhetsmöjligheterna för svensk yrkesutbildning på olika nivåer. Då Brändö Campus färdigställs blir samkommunens fastighet i Roparnäs utan hyresgäst vilket betyder att andra användningsändamål ska sökas för den. Satsningen i Campus Kungsgården bidrar till att fastighetskostnaderna som belastar utbildningsverksamheten är ca 500 000 lägre per år jämfört med alternativet att bibehålla och renovera befintlig fastighetsmassa.

Samkommunstyrelsen beslöt 8.10.2014 § 114 att föreslå för samkommunstämmen att stämman godkänner en komplettering av Campusfondens stadgar så att fonden även förverkligar sitt ändamål genom att stöda utbildnings- och forskningsverksamhet som bedrivs inom Yrkeshögskolan Novias verksamhet i Campus Brändö i Vasa. Samkommunstyrelsen beslöt i § 115, förutsatt att stämman godkänner förslaget till komplettering, att på basen av ansökan från Yrkeshögskolan Novia bevilja medel ur campusfonden om 100 000 euro per år under åren 2014–2017 för att stärka Novias verksamhetsförutsättningar i Vasa under en tid av minskad statlig finansiering. Beloppet syns i samkommunens budget-

och ekonomiplan i resultaträkningen som betalda understöd och förändring i fonder samt i balansräkningen som minskning av fonder och kassamedel.

År 2019 firas Wasa Teaters 100-års jubileum. Till jubileumsåret planeras en sanering av teaterfastigheten vara gjord. Satsningen görs främst kring stora scenen som lämnades orörd vid senaste renovering i slutet på 1990-talet.

Utredningen gällande huruvida samkommunen är skyldig att bolagisera delar av YA:s verksamhet enligt 2a § kommunallagen är på slutrakan. Enligt gällande kommunallag utgår övergångstiden för att uppfylla bolagiseringskyldigheten 31.12.2014, förutom till den del en kommun/samkommun erbjuder arbetskraftspolitisk utbildning, för vilken bolagiseringen bör ha genomförts senast 31.12.2016. Eftersom förslaget till ny kommunallag undantar arbetskraftspolitiska utbildningen från bolagiseringstvång om utbildaren annars har verksamheten inom sitt utbildningstillstånd brådskar inte just nu bolagisering för denna del av verksamheten.

### 3.9 Investeringar

Totalinvesteringarna för år 2015 uppgår till 1 025 000 euro, varav investeringar i maskiner uppgår till 180 000 euro, investeringar i byggnader i.o.m. sanering av internat 5 och halva internat 6 i Gamla Vasa till 400 000 euro, grundförbättring av byggnad 30 C i Gamla Vasa för 285 000 euro för uthyrning, sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa till 140 000 euro och 20 000 euro i planeringskostnader för uppförandet av en ladugård för dikor i Gamla Vasa.

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

Internat 1 som är byggt år 1982 och har en våningsyta på 593 m<sup>2</sup> och är planerad för 44 studerande är för närvarande under sanering med en totalbudget om 680 000 euro. Saneringsprojektet beräknas vara slutfört i slutet av år 2014.

För budgetåret reserveras sålunda 400 000 euro för sa-

nering av internat 5 och halva internat 6 i Gamla Vasa, vilket funnits med i ekonomiplanen sedan budgeten för år 2014 uppgjordes. Saneringarna ska enligt denna utvecklingsplan ske till stora delar med studerandekrafter. Internat 5 och 6 är byggda år 1984 och har en våningsyta på 538 m<sup>2</sup> respektive 1056 m<sup>2</sup> och är planerat för 32 respektive 56 studerande.

År 2016 reserveras 200 000 euro för sanering av andra delen av internat 6 och 650 000 euro för sanering av internat 2. Internat 2 är lika stort som internat 1 och är byggt 1982. Fasaden renoverades år 2012. För grundförbättringar av skolfastigheten i Närpes reserveras 50 000 euro och för sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa 85 000 euro. För byggandet av en ladugård för köttproducerande dikor i Gamla Vasa reserveras 480 000 euro innefattande hanteringsanläggning och stängsel för bete. Ladugården omfattande 800 m<sup>2</sup> under tak och 600 m<sup>2</sup> utan tak byggs för ca 50 dikor, 17 kvigor, 2 avelstjurar och 60 ungdjur.

År 2017 reserveras 50 000 euro för grundförbättringar i skolfastigheten i Närpes och 85 000 euro för sanering av uthyresfastigheter i Gamla Vasa. För planering av renoveringen av teaterfastigheten inför teaterns 100-års jubileum reserveras 60 000 euro.

Under ekonomiplanepreioden 2016–2017 reserveras sålunda sammanlagt 1 660 000 euro för investeringar i fastigheter och 490 000 euro för maskiner och inventarier. Den totala investeringsbudgeten för perioden uppgår till 2 150 000 euro.

Investeringsbudgeten presenteras närmare per huvudansvarsområde i kapitel 5.

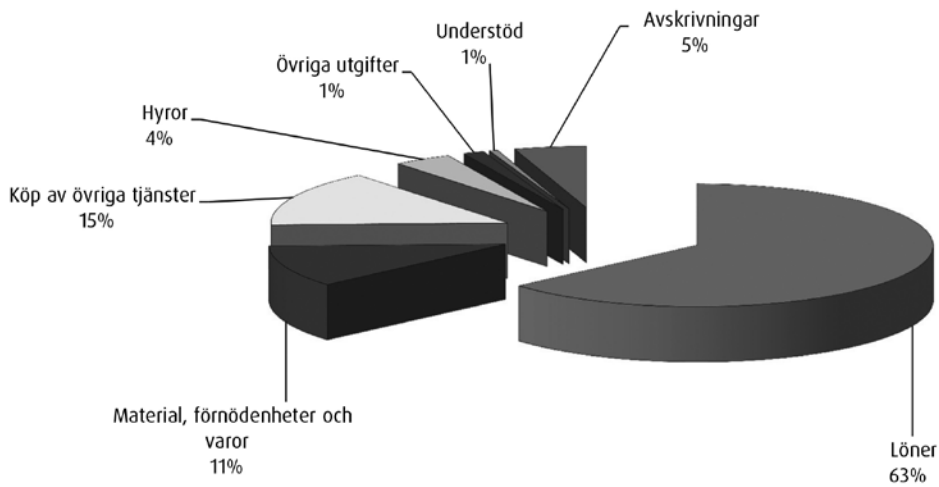
#### **Yrkesakademin i Österbotten**

Yrkesakademin i Österbottens investeringsbudget år 2015 består av flera mindre objekt, där t.ex en stapeltruck, förnyelse av delar av svetspark kan nämnas. Den totala budgeten för maskiner och inventarier uppgår avvikande från tidigare ekonomiplaner till 150 000 euro. I tidigare ekonomiplaner har investeringsbudgeten för anläggningar och maskiner varit 300 000 euro per år.

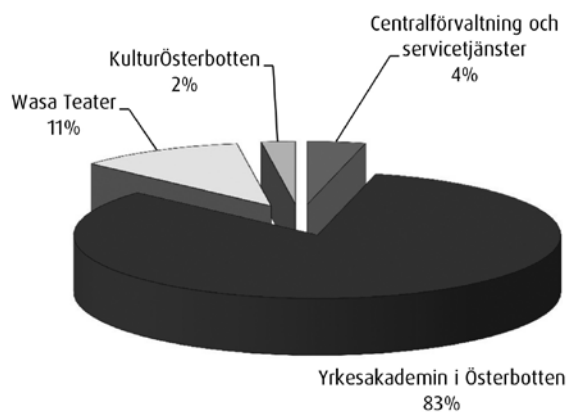
#### **Wasa Teater–Österbottens regionteater**

Teaterns investeringsbudget år 2015 för maskiner och inventarier uppgår till 30 000 euro.

## Verksamhetskostnader, budget 2015



## Inkomstfördelning, budget 2015



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

### 4.1 Samkommunen totalt

#### SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR BUDGET 2015 OCH EKONOMIPLAN 2016-2017

|  | Bokslut<br>2013 | Budget<br>2014<br>inkl.ändr I | Budget<br>2015 | Plan<br>2016 | Plan<br>2017 |
|--|-----------------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Driftshushållning och finansiering 1000€       |                 |                               |                |              |              |
| <b>Samkommunen totalt</b>                      |                 |                               |                |              |              |
| <b>Resultatbudget</b>                          |                 |                               |                |              |              |
| Verksamhetsintäkter                            | 32 537          | 30 331                        | 27 461         | 27 586       | 27 462       |
| Verksamhetskostnader                           | -30 578         | -28 418                       | -25 785        | -25 919      | -25 961      |
| Verksamhetsbidrag                              | 1 959           | 1 913                         | 1 676          | 1 667        | 1 501        |
| Finansiella intäkter                           | 31              | 5                             | 5              | 5            | 5            |
| Finansiella kostnader                          | -142            | -366                          | -272           | -257         | -241         |
| Årsbidrag                                      | 1 848           | 1 552                         | 1 409          | 1 415        | 1 265        |
| Avskrivningar                                  | -993            | -1 340                        | -1 327         | -1 345       | -1 365       |
| Extraordinära poster                           | -3 267          | 0                             | 0              | 0            | 0            |
| Räkenskapsperiodens resultat                   | -2 412          | 212                           | 82             | 70           | -100         |
| Förändring i reserver och fonder               | 7               | -212                          | -75            | -63          | 100          |
| Räkenskapsperiodens överskott/-underskott      | -2 405          | 0                             | 7              | 7            | 0            |
| Samkommunen totalt exklusive interna kostnader |                 |                               |                |              |              |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>       |                 |                               |                |              |              |
|  | Bokslut<br>2013 | Budget<br>2014                | Budget<br>2015 | Plan<br>2016 | Plan<br>2017 |
| Verksamhetsbidrag %                            | 6,0 %           | 6,3 %                         | 6,1 %          | 6,0 %        | 5,5 %        |
| Årsbidrag %                                    | 5,7 %           | 5,1 %                         | 5,1 %          | 5,1 %        | 4,6 %        |
| Avskrivning %                                  | 3,1 %           | 4,4 %                         | 4,8 %          | 4,9 %        | 5,0 %        |
| <b>Resurser</b>                                |                 |                               |                |              |              |
| Antal studerande totalt                        | 8 009           | 6 800                         | 6 700          | 6 700        | 6 700        |
| Antal teaterbesökare                           | 36 471          | 38 000                        | 38 000         | 38 000       | 38 000       |
| Antal svenskspråkiga invånare                  | 96 499          | 96 412                        | 96 347         | 96 400       | 96 450       |
| Antal bruttoårsverken                          | 422             | 410                           | 370            | 370          | 370          |
| <b>LOKALER (M<sup>2</sup>)</b>                 |                 |                               |                |              |              |
| Egna   | 64392           | 56602                         | 56602          | 56602        | 56602        |
| Hyrda  | 10148           | 8026                          | 8073           | 8073         | 8073         |
| Uthyrd   | 9995            | 7575                          | 7801           | 7801         | 7801         |



## 4.2 Centralförvaltning och servicetjänster

### Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; direktören

#### Verksamhetsidé

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

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

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

#### Vision

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

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

## Målsättningar för år 2015

| VERKSAMHETSMÅL   | MÅL FÖR ÅR 2015   | MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT  |
|--|---|--|
| Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetspartner och internt inom organisationen. | Vi ger högklassig serviceproduktion som gagnar samkommunens kärnverksamhet. | Under budget och ekonomiplanepериоден genomförs NPS mätningar med kunder och eller samarbetspartners minst en gång.<br><br>En personalenkät över personalens trivsel och välmående genomförs under året. |

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

Gemensamma aktiviteter genomförs under året.

Informationstillfällen för personalen hålls i samband med genomförandet av UKM:s strukturreformer.

Jämställdhetsplan godkänns under året.

Arbetet med uppdatering av personalstrategin för åren 2016-2020 inleds.

Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.

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

Ibruktagning av e-faktureringsystem till att även gälla privatpersoner under året.

Flexim-datasystem för automatisk uppföljning av arbetstid och passerkontroll används vid Campus Kungsgården.

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

Svenska språket används aktivt inom samkommunen.

Fortsatt deltagande i prognostiseringsprojekt.

Engagemang i utredningar rörande strukturella åtgärder inom utbildningen och kulturen.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.

Öka uthyrningsgraden av fastighetsmassan och samtidigt arbeta för att öka användningen av egna fastigheter

Kostnaderna för servicetjänster i intern produktion ska ligga i linje med motsvarande organisationer.

Produktpaket och tjänster utvecklas.

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

## Centralförvaltning och servicetjänster

| Driftshushållning 1000 €, exkl. finansiella poster och bokslutsdispositioner | Bokslut 2013        | Budget 2014 inkl.ändr.1        | Budget 2015        | Plan 2016        | Plan 2017        |
|--|---------------------|--------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| <b>Resultatbudget</b>  |                     |                                |                    |                  |                  |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>  |                     |                                |                    |                  |                  |
| Kommunala driftsandelar  | 285                 | 285                            | 285                | 290              | 295              |
| Övriga intäkter  | 1163                | 801                            | 777                | 800              | 559              |
| <b>Verksamhetens intäkter totalt</b>   | <b>1448</b>         | <b>1086</b>                    | <b>1062</b>        | <b>1090</b>      | <b>854</b>       |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>   | <b>5408</b>         | <b>5522</b>                    | <b>5319</b>        | <b>5350</b>      | <b>5330</b>      |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>   | <b>-3960</b>        | <b>-4436</b>                   | <b>-4257</b>       | <b>-4260</b>     | <b>-4476</b>     |
| Interna intäkter   | 5592                | 5977                           | 5602               | 5600             | 5650             |
| Interna kostnader  | 26                  | 13                             | 18                 | 18               | 18               |
| <b>Internt netto</b>   | <b>5566</b>         | <b>5964</b>                    | <b>5584</b>        | <b>5582</b>      | <b>5632</b>      |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>   | <b>1606</b>         | <b>1528</b>                    | <b>1327</b>        | <b>1322</b>      | <b>1156</b>      |
| Avskrivningar enligt plan  | 607                 | 955                            | 978                | 1000             | 1020             |
| Extraordinära poster   | -1796               | 0                              | 0                  | 0                | 0                |
| <b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>   | <b>-797</b>         | <b>573</b>                     | <b>349</b>         | <b>322</b>       | <b>136</b>       |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b>                                     | <b>Bokslut 2013</b> | <b>Budget 2014 inkl.ändr.1</b> | <b>Budget 2015</b> | <b>Plan 2016</b> | <b>Plan 2017</b> |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>  |                     |                                |                    |                  |                  |
| Verksamhetsbidrag %  | 22,81 %             | 21,63 %                        | 19,91 %            | 19,76 %          | 17,77 %          |
| Avskrivning %  | 11,2 %              | 17,3 %                         | 18,4 %             | 18,7 %           | 19,1 %           |
| <b>RESURSER</b>  |                     |                                |                    |                  |                  |
| Tillsvidare anställda  | 41                  | 42                             | 40                 | 40               | 40               |
| Tidsbundet anställda   | 3                   | 0                              | 0                  | 0                | 0                |

## 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.

### Policy

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

### Utmaningar och förändringar i verksamheten

Målsättningen för Yrkesakademin i Österbotten är att erbjuda arbets- och näringslivsanpassad yrkesutbildning samt flexibel kompetensutveckling. Det totala antalet studerande årsverken inom YA år 2015 är 1 865. Den grundläggande yrkesutbildningen, som finansieras genom enhetspris från Undervisnings- och kulturministeriet, baseras på 1 395 studerande årsverken. En yrkesutbildare i YA:s storlek bör kunna hantera en överskridning med ca tre procent av fastställd kvot varpå målsättningen för YA kommer att vara 1 420 studerande årsverken. Därtill har YA 445 studerande årsverken inom fristående examen, yrkesexamen och specialyrkesexamen som finansieras genom anslagen för tilläggsutbildningen (VOS). 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. 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 föränderliga behov av utbildning, den tilltagande nettoavgången i arbetskraften, minskade ungdomsårskrullor, men också i viss mån en arbetslöshet och risk för utslagning inom vissa målgrupper, samt en nedgång i den offentliga ekonomin och planerade kommunstrukturreformer leder till fortgående utmaningar också för yrkesutbildningen. Detta innebär att arbete med att säkerställa ett utbildningsutbud som motsva-

rar behov och efterfrågan på arbetsmarknaden prioriteras. Strategiskt samarbete blir också en allt viktigare faktor för att vi ska lyckas fullfölja vår verksamhetsidé. Samtidigt ska verksamheten anpassas till regeringsperiodens nedskärningar fram till år 2016 och en resultat-inriktad verksamhet säkerställas framöver.

Genom miljöcertifiering samt ett 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 arbetar vidare med en aktiv riskhantering, som omfattar bl.a. effektiv budgetuppföljning, kontrollerad studerandevolym, reglering av kostnader o.s.v.

Byggandet av Campus Kungsgården i Vasa har slutförts och år 2014 inleddes med att nybygget togs i bruk. En ny organisationsmodell tas i bruk från år 2015 och under året kommer en omfattande revidering av den läroplansbaserade grundläggande yrkesutbildningen att genomföras.

## Målsättningar för år 2015

| VERKSAMHETSMÅL   | MÅL FÖR ÅR 2015   | MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT  |
|--|---|--|
| Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen | Vi ger högklassig och flexibel utbildning som är anpassningsbar till individens, näringslivets och samhällets behov genom att ständigt utveckla utbud och innehåll i enlighet med YA:s strategi | <p>Revidering av examensgrunderna som tas i bruk under hösten 2015.</p> <p>En tydlig satsning på utbildningarna som efterfrågas inom energiklustret görs under året.</p> <p>Studerande feedback och resultatfinansieringsmätarna samt av dem föranledda åtgärder följs upp.</p> <p>Aktiv kontakt till TE-byrån vid mätning av de examinerades sysselsättningsgrad. Målet är att ingen är arbetslös.</p> <p>Aktivt arbete med att utbildningsutbudet är attraktivt. Antal första-handssökande i förhållande till antal nybörjarplatser över 1.</p> <p>Fortsatt arbete med att implementera aktivt lärande enligt uppgjord plan.</p> |
|  | Vi upprätthåller och utvecklar YA:s image.  | YA syns och hörs i regionen via artiklar, deltagande i olika evenemang samt via deltagande i samarbets- och projektgrupper.  |

|  |   |
|--|---|
| Vi ordnar vuxentutbildningskonferens 2015.   | Konferensen med deltagare från hela Svenskfinland ordnas under året.  |
| Kommunikationsprogram inom YA testas i bruk.   | <p>Marknadsföringsinsatser kring specifika verksamheter.</p> <p>Personalens välmående i arbetet i fokus. Personalen stöds i sin yrkesutövning via utvecklingssamtal och möjlighet till fortbildning.</p> <p>NPS-mätningar görs bland studerande, personal och arbetsplatsutbildare.</p>   |
| Vi utvecklar IKT-användningen.   | <p>IKT utbildningspaket som stöder arbetet med det pedagogiska programmet erbjuds personalen i enlighet med de egna arbetsuppgifterna.</p> <p>Inom olika branscher testas 1-1 pedagogik.</p> <p>Det trådlösa nätverket förbättras utgående från ekonomiska resurser.</p>  |
| Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter.                                   | <p>Samtliga YA studerande inom grundläggande yrkesutbildningen bereds möjlighet att minst en gång under studietiden besöka Wasa Teater.</p> <p>Kulturpaket med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar utvecklas inom samkommunen.</p> <p>Deltagande i samkommunens gemensamma aktiviteter.</p> <p>Kick In ordnas i Närpes.</p> |
| Vi utvecklar verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.   | <p>Mobila verktyg som handledningshjälpmedel vid IA testas och utvärderas.</p> <p>Personalen tillämpar och testar ny teknik i eget arbete och i utbildning/fortbildning.</p>  |
| Genom vår verksamhet bidrar vi till att trygga den svenska servicen och stöder vår österbottniska och finlandssvenska identitet. | <p>Svenska språket används aktivt inom samkommunen.</p> <p>Projekt Taitaja-Mästare på svenska verkar för att tävlingarna 2015 i Åbo är levande tvåspråkiga.</p>   |

|   |  |  |
|---|--|--|
|   |  | <p>Studerande deltar i tävlingarna.</p> <p>Finlandssvenska traditioner firas tillsammans med studerande.</p>   |
| <p>Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.</p> | <p>Vi utvecklar produktpaket och tjänster.</p>             | <p>Fortsatt utveckling inom studievägar och -stigar i samarbete med avdelningarna och branscherna.</p> <p>Examensrättigheter söks och upprätthålls inom branscher där efterfrågan på examen och utbildning finns.</p> <p>Nya fortbildningar, nya utvecklings- och servicekoncept skapas och implementeras kontinuerligt inom ramen för de finansieringsmöjligheter som står till buds.</p>   |
|   | <p>Vi ökar intäkterna och granskar kostnadsstrukturen.</p> | <p>En ny ledningsmodell tas i bruk 1.1.2015.</p> <p>Medverka i informationen om våra tjänster och utrymmen och därigenom effektivera användningen av egna fastigheter. Ökad uthyrningsgrad av fastighetsmassan.</p> <p>Effektivera försäljningsverksamheten och granska prissättningen och kostnadsstrukturen av produkter/tjänster som säljs externt.</p> <p>Vi söker aktivt projektfinansiering, både nationellt och internationellt, för fortbildningar och nya utvecklings- och servicekoncept för att bredda YA:s verksamhet.</p> <p>Revidering av arbetsprocesser.</p> |

## Yrkesakademin i Österbotten

| Driftshushållning 1000 €                 | Bokslut<br>2013         | Budget<br>2014<br>inkl.ändr.1          | Budget<br>2015         | Plan<br>2016         | Plan<br>2017         |
|--|-------------------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Resultatbudget</b>                    |                         |  |                        |                      |                      |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>            |                         |  |                        |                      |                      |
| Statsandelar, enhetsprisfinansiering     | 19 289                  | 18 652                                 | 17 528                 | 17 164               | 17 164               |
| Övriga intäkter                          | 7 171                   | 7 117                                  | 5 233                  | 5 657                | 5 723                |
| <b>Verksamhetens intäkter totalt</b>     | <b>26 460</b>           | <b>25 769</b>                          | <b>22 761</b>          | <b>22 821</b>        | <b>22 887</b>        |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>           | <b>20 418</b>           | <b>19 701</b>                          | <b>17 159</b>          | <b>17 203</b>        | <b>17 219</b>        |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>               | <b>6 042</b>            | <b>6 068</b>                           | <b>5 602</b>           | <b>5 618</b>         | <b>5 668</b>         |
| Interna intäkter                         | 4 598                   | 13                                     | 18                     | 18                   | 18                   |
| Interna kostnader                        | 9 935                   | 5 720                                  | 5 301                  | 5 321                | 5 371                |
| <b>Internt netto</b>                     | <b>-5 337</b>           | <b>-5 707</b>                          | <b>-5 283</b>          | <b>-5 303</b>        | <b>-5 353</b>        |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>               | <b>705</b>              | <b>361</b>                             | <b>319</b>             | <b>315</b>           | <b>315</b>           |
| Avskrivningar enligt plan                | 354                     | 361                                    | 319                    | 315                  | 315                  |
| <b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>         | <b>351</b>              | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <br>                                     |                         |  |                        |                      |                      |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL OCH RESURSER</b> |                         |  |                        |                      |                      |
|  | <b>Bokslut<br/>2013</b> | <b>Budget<br/>2014<br/>inkl.ändr.1</b> | <b>Budget<br/>2015</b> | <b>Plan<br/>2016</b> | <b>Plan<br/>2017</b> |
| Verksamhetsbidrag %                      | 2,27 %                  | 1,40 %                                 | 1,40 %                 | 1,38 %               | 1,38 %               |
| Avskrivning %                            | 1,73 %                  | 1,83 %                                 | 1,86 %                 | 1,83 %               | 1,83 %               |
| <b>KVANTITETSMÅL</b>                     |                         |  |                        |                      |                      |
| Antal studerandeårsverken                | 1 959                   | 1 889                                  | 1 865                  | 1 865                | 1 865                |
| Studerandevolym totalt                   | 8 009                   | 6 800                                  | 6 700                  | 6 700                | 6 700                |
| <b>RESURSER</b>                          |                         |  |                        |                      |                      |
| Personalantal:                           |                         |  |                        |                      |                      |
| Tillsvidare anställda                    | 239                     | 227                                    | 208                    | 208                  | 208                  |
| Tidsbundet anställda                     | 62                      | 65                                     | 52                     | 52                   | 52                   |
| <b>LOKALER (M2):</b>                     |                         |  |                        |                      |                      |
| Egna                                     | 53 453                  | 45 663                                 | 45 663                 | 45 663               | 45 663               |
| Hyrda                                    | 9 950                   | 7 836                                  | 7 913                  | 7 913                | 7 913                |
| <b>LOKALER SAMMANLAGT</b>                | <b>63 403</b>           | <b>53 499</b>                          | <b>53 576</b>          | <b>53 576</b>        | <b>53 576</b>        |



## 4.4 Wasa Teater–Österbottens regionteater

### Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; teaterchefen

#### Verksamhetsidé

- En konstnärlig teater med bredd och variation

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

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

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

#### Verksamhetsplan för år 2015

##### Scener

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

#### Regionteaterverksamhet

Teatern har regionteaterstatus och bedriver turné- och föreställningsverksamhet inom och även utanför sin region. Wasa Teater erbjuder föreställningar till ett trettio-tal regionscener.

Wasa Teater agerar tillsammans med de övriga regionteatrarna i Finland för att framhålla betydelsen av ett mångsidigt och professionellt teaterutbud också utanför tätorterna. Teatrarna bygger gemensamma strategier och för diskussioner med politiker och tjänsteinnehavare för att trygga de ekonomiska förutsättningarna för regionteaterverksamheten. Wasa Teater står värd för regionteaterfestivalen Gränsintermezzo i maj 2015. Festivalen arrangeras i Jakobstad.

#### Samarbete

Wasa Teater samarbetar under 2015 med Vapaa Teatteri (Berlinbaserad), Åbo Svenska Teater, Klockrike-teatern, Kokkolan kaupunginteatteri, Savonlinnan kaupunginteatteri och Riksteatern (Sverige) i produktionen *Sylvi* av Minna Canth. Uppsättningens premiär var i Berlin i juni 2014, Vasapremiären är i januari 2015. Wasa Teater samarbetar också med Esbo stadsteater och Riksteatern i Sverige runt gästspelsföreställningar från Sverige.

## Målsättningar för år 2015

| VERKSAMHETSMÅL   | MÅL FÖR ÅR 2015   | MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT  |
|--|---|--|
| Vi ska skapa delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen. | Teaterns publikarbete fokuserar på att nå ut till nya publikgrupper. Teatern samarbetar med organisationer, föreningar, skolor och företag. Publikens önskemål och tankar kartläggs genom publikundersökningar. | Teatern utvecklar nya workshopkoncept för skolor, föreningar och företag. Teatern statistikför och utvärderar olika publikevenemang.<br><br>Teatern genomför publikundersökningar internt och i samarbete med olika aktörer.   |
|  | Teatern samarbetar med Svenska nu för att få finska skolor att besöka teatern. Föreställningarna på stora scenen textas till svenska, finska och engelska.  | Teatern statistikför och utvärderar finska skolors besök på teatern.<br><br>Teatern bereder publiken möjlighet att ge feedback på textningssystemet.   |
|  | Teatern eftersträvar ökat samarbete med samkommunens olika enheter.   | Samtliga YA-studerande inom den grundläggande yrkesutbildningen erbjuds möjlighet att ta del av teaterns utbud.  |
|  | Möjligheterna inom informationsteknologi utnyttjas för ökad delaktighet och bättre samarbete med kunder och anställda.  | Teaterns webbsidor utvecklas för bättre användarvänlighet och dialog med kunderna.<br><br>Alla teaterns anställda, inklusive gäster, skall ha möjlighet att ta del av teaterns verksamhet och planering genom att logga in från teaterns hemsida.  |
| Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.   | Nya finansieringskällor som stöder verksamheten i teaterhuset utreds och tas i bruk. Kundunderlaget breddas och utbudet anpassas till olika kundgrupper, bland annat företagssektorn.                           | Uthyrning av utrymmen, kurs- och utbildningsverksamhet inom ramen för publikarbetet, annonsering, produktpaket och tjänster inom grupp försäljningen utvecklas. Pris-sättningen av teaterns produktioner granskas och justeras.  |
|  | Teatern deltar i olika samarbetsprojekt med övriga teatrar och grupper som stöder teaterns ekonomi.   | Teatern deltar i ett pågående utvecklingsprojekt med Klockriketeatern, Åbo Svenska Teater, Kokkolan kaupungin-teatteri, Savonlinnan kaupunginteatteri, Vapaa Teatteri och Riksteatern. Teatrarna har gemensamt producerat pjäsen Sylvi av Minna Canth som en tvåspråkig föreställning. I samband med projek- |

---

tet undersöks hur man kan utveckla kostnadseffektiva samarbets-, turné- och avtalsmodeller.

---

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

Teaterns verksamhet är språk- och kulturbärande. Teatern tar upp identitetsfrågor med österbottnisk och finlandssvensk förankring i sina produktioner. Teatern förmedlar en positiv syn på finlandssvenskheten genom att bjuda in och intressera majoritetsspråkgruppen för teaterns repertoar och verksamhet.

Teatern ger 6–7 premiärer år 2015 och turnerar i regionen med ca 60 föreställningar. Teatern turnerar på svenska och finska teaterscener både i Finland och Sverige med den tvåspråkiga samproduktionen Sylvi. Teatern tar emot gästspelsföreställningar. Totalt ger teatern ca 280 föreställningar år 2015.

## Wasa Teater-Österbottens regionteater

| Driftshushållning 1000 €                                | Bokslut<br>2013         | Budget<br>2014<br>inkl.ändr.1          | Budget<br>2015         | Plan<br>2016         | Plan<br>2017         |
|---|-------------------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|
| Resultatbudget  |                         |  |                        |                      |                      |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                           |                         |  |                        |                      |                      |
| Statsandelar, enhetsprisfinansiering                    | 1 215                   | 1 200                                  | 1 181                  | 1 190                | 1 200                |
| Kommunala driftsandelar                                 | 1 118                   | 1 096                                  | 1 096                  | 1 120                | 1 140                |
| Övriga intäkter   | 754                     | 699                                    | 742                    | 740                  | 750                  |
| <b>Verksamhetens intäkter totalt</b>                    | <b>3 087</b>            | <b>2 995</b>                           | <b>3 019</b>           | <b>3 050</b>         | <b>3 090</b>         |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                          | <b>2 844</b>            | <b>2 726</b>                           | <b>2 701</b>           | <b>2 755</b>         | <b>2 795</b>         |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>                              | <b>243</b>              | <b>269</b>                             | <b>318</b>             | <b>295</b>           | <b>295</b>           |
| Interna intäkter  | 1                       | 0                                      | 0                      | 0                    | 0                    |
| Interna kostnader                                       | 216                     | 245                                    | 288                    | 265                  | 265                  |
| <b>Internt netto</b>                                    | <b>-215</b>             | <b>-245</b>                            | <b>-288</b>            | <b>-265</b>          | <b>-265</b>          |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>                              | <b>28</b>               | <b>24</b>                              | <b>30</b>              | <b>30</b>            | <b>30</b>            |
| Avskrivningar enligt plan                               | 21                      | 24                                     | 30                     | 30                   | 30                   |
| <b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>                        | <b>7</b>                | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER</b> | <b>Bokslut<br/>2013</b> | <b>Budget<br/>2014<br/>inkl.ändr.1</b> | <b>Budget<br/>2015</b> | <b>Plan<br/>2016</b> | <b>Plan<br/>2017</b> |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>                             |                         |  |                        |                      |                      |
| Totalkostnader per besökare €                           | 84                      | 79                                     | 79                     | 80                   | 81                   |
| Totalkostnad per föreställning €                        | 10 480                  | 10 621                                 | 10 782                 | 10 893               | 11 036               |
| Övriga intäkter i % av totalintäkter                    | 24 %                    | 23 %                                   | 25 %                   | 24 %                 | 24 %                 |
| Kommunernas betalningsandel %                           | 36 %                    | 37 %                                   | 36 %                   | 37 %                 | 37 %                 |
| Vksamhetsbidrag %                                       | 0,91 %                  | 0,80 %                                 | 0,99 %                 | 0,98 %               | 0,97 %               |
| Driftsbidrag per besökare €                             | 0,8                     | 0,6                                    | 0,8                    | 0,8                  | 0,8                  |
| Avskrivning %   | 1 %                     | 1 %                                    | 1 %                    | 1 %                  | 1 %                  |
| <b>KVANTITETSMÅL</b>                                    |                         |  |                        |                      |                      |
| Antal teaterbesökare                                    | 36 471                  | 38 000                                 | 38 000                 | 38 000               | 38 000               |
| Antal premiärer   | 7                       | 7                                      | 7                      | 7                    | 7                    |
| Antal föreställningar totalt                            | 294                     | 282                                    | 280                    | 280                  | 280                  |
| Antal turnéföreställningar                              | 88                      | 115                                    | 60                     | 60                   | 60                   |
| <b>RESURSER</b>   |                         |  |                        |                      |                      |
| Fastställt antal årsverken                              | 44                      | 44                                     | 44                     | 44                   | 44                   |
| Personalantal:  |                         |  |                        |                      |                      |
| Tillsvidare anställda                                   | 30                      | 33                                     | 34                     | 35                   | 35                   |
| Tidsbundet anställda                                    | 51                      | 55                                     | 53                     | 52                   | 52                   |
| <b>LOKALER (M2)</b>                                     |                         |  |                        |                      |                      |
| Egna  | 5355                    | 5 355                                  | 5 355                  | 5 355                | 5 355                |
| Hyrda   | 88                      | 88                                     | 88                     | 88                   | 88                   |
| <b>LOKALER SAMMANLAGT</b>                               | <b>5443</b>             | <b>5443</b>                            | <b>5443</b>            | <b>5443</b>          | <b>5443</b>          |

## 4.5 KulturÖsterbotten

### Redovisningsskyldig tjänsteinnehavare; kulturchefen

#### Vision och verksamhetsidé

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

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

Tyngdpunkten i KulturÖsterbottens verksamhet år 2015 och framöver vilar på samverkan i olika former:

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

- Samverkan för synergier i kulturprofileringen och ett fördjupat kulturinnehåll i yrkesutbildningen med samkommunens övriga enheter
- Samverkan för informationsförmedling vad gäller Svenskfinland och finlandssvenska produkter och produktioner med nätverket av finlandssvenska Luckor
- Samverkan för planering och genomförande av finlandssvenska utvecklingsprojekt med etablerat nätverk av finlandssvenska organisationer, fonder och stiftelser
- Samverkan för välfärd genom kultur och kreativa branscher i de österbottniska landskapen med de österbottniska landskapsförbunden
- Samverkan för mittnordiska kultursatsningar kring bl.a. konstnårsresidens, bildkonst och film med Mittnordenkommitten och dess kulturarbetsgrupp, medlemsförbund och -kommuner

Kulturprogram Österbotten 2014–17 ger riktlinjerna för KulturÖsterbottens verksamhet framöver med följande åtgärdshelheter:

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

## Målsättningar för år 2015

| VERKSAMHETSMÅL  | MÅL FÖR ÅR 2015  | MÄTARE/UPPFÖLJNINGSSÄTT   |
|---|--|---|
| Vi skapar delaktighet och samarbete med våra kunder, samarbetsparter och internt inom organisationen. | Vi ger högklassiga konstupplevelser åt regionens alla invånare och bidrar därigenom till att öka regionens livskraft och dragningskraft. | <p>KulturÖsterbottens kansli i Vasa flyttar i början av år 2015 från Handelsplanaden 23 till Rådhusgatan 23. De nya utrymmena disponeras tillsammans med övriga finlands-svenska aktörer och förväntas ge synergieffekter i KÖ:s verksamhet.</p> <p>Evenemangskalendern <i>Det händer i Österbotten</i>, <i>events.osterbotten.fi</i>, marknadsförs i samarbete med Österbottens förbund och medlemskommunerna med en målsättning på 100 000 besökare/år.</p> <p>Inför sommarsäsongen sammanställs de österbottniska evenemangen i en tvåspråkig broschyr <i>Det händer i Österbotten 2015</i>, som publiceras i en upplaga på 10 000 ex och distribueras runtom i regionen.</p> <p>Fem gästkonstnärer med hemort i Irland, Rumänien, Belgien och Tyskland gästas konstnårsresidenset Ateljé Stundars, där verksamheten utvecklas i samarbete med Stundars museum och kulturcentrum. Samarbetet med övriga gästkonstnårsresidens inom olika konstformer i regionen utvecklas vidare. Samarbete utvecklas även inom den mittnordiska ramen.</p> <p>KulturÖsterbotten utvecklar sin konstsamling med verk av svensk-österbottniska konstnärer och av de internationella gästkonstnärer som besöker Ateljé Stundars.</p> <p>Skriften <i>Författarnas Österbotten</i>, med del 7 på temat <i>Naturen</i> i litteraturen, distribueras i en upplaga på 8 000 ex till skolor, bibliotek och kulturkanslier i regionen och andra valda delar av Svenskfinland.</p> |

Regionala satsningar på barn- och ungdomskultur utvecklas vidare i samråd med nätverket Luckorna i Svenskfinland och BARK/ Österbottens förbund. Barnkulturnätverket BARK och det regionala danskonstcentret i Österbotten, som verkar i tre landskap, understöds.

Det finlandssvenska utvecklingsprojektet *Kulturkusten* ska sammanbinda kustregionerna i Svenskfinland samt lyfta fram och synliggöra kulturyttringar och kulturarv i Svenskfinland. Målsättningen är att med kulturen som resurs kunna öka sysselsättningen i glesbygd och på mindre orter i Finlands kustområden. Projektet planeras genomföras under tre års tid i samarbete med Sydkustens landskapsförbund, Centret för livslångt lärande vid Åbo Akademi/ Novia och Yrkesakademin i Österbotten.

---

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Produktpaket och tjänster utvecklas. | Kulturnämnden understöder utvecklingsprojekt av regional betydelse genom projektbidrag. |
|--------------------------------------|---|

---

|  |   |
|--|---|
| Inom samkommunen skapas en starkare och gemensam helhetssyn genom fler gemensamma aktiviteter. | Ett utvecklingsprojekt initieras för samkommunen kring kulturpaket med synliggörande av det historiska landskapet och de historiska händelserna kring Kungsgården och Korsholms slottsvallar. |
|--|---|

Samarbetet inom samkommunen kring *Österbottnisk poesikalender* fortsätter. Texter för 2015 års kalender har samlats genom en tävling på Facebook, som marknadsförts av alla huvudansvarsområden. Årskalendern distribueras till samkommunens personal och samarbetsparter.

Samkommunen deltar i en gemensam projektsatsning inom det regionala kultursamarbetet mellan de österbottniska landskapen, *Kultur till kommuner utan gränser*, under perioden 2014–2016.

Samarbetet med andra finlands-

svenska intresseorganisationer utvecklas genom gemensamma projektsatsningar.

Utveckla verksamheten och tillgängligheten genom ny teknologi.

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

Synlighet för verksamheten genom webbsidor och sociala medier är ett viktigt redskap för såväl Luckorna som för KulturÖsterbotten som helhet.

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

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

Det svenska språket används aktivt inom samkommunen.

Litteraturprojektet *Brösttoner* har lyft fram det svenska språket och det svenskösterbottniska litterära arvet under tio års tid. Aktiviteterna synliggörs med en särskild satsning under år 2015 samt vid en finlandssvensk/svenskösterbottnisk helhet vid Vasa bokmessa och andra litterära evenemang.

Samarbetet med medlemskommunernas kulturansvariga tjänsteinnehavare utvecklas fortsättningsvis vid vår- och höstträffar kring aktuella teman, i samarbete med Österbottens förbund.

Kulturnämnden håller tre av årets möten i samråd med medlemskommunerna Jakobstad, Korsnäs och Kronoby. Kulturnämnden inbjuder, i samråd med kulturnämnden vid Österbottens förbund, övriga regionala kulturnämnder i de österbottniska landskapen till en gemensam rådgivning kring aktuellt tema.

Luckan i Karleby och Luckan i Sydösterbotten utvecklar sin verksamhet genom en satsning på barnkultur på svenska i sina närregioner. Specifika temaveckor arrangeras vid de båda Luckorna, bl.a. Svenska veckan i november. Målsättningen är att be-



sökarantalet vid Luckorna är totalt 10 000 personer. Nätverket för de finlandssvenska Luckorna förstärks genom gemensamma satsningar.

Vi ska skapa nya intäkter och ha stabil ekonomi.

Öka intäkterna och granska kostnadsstrukturen.

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

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

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

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

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

KulturÖsterbottens kommunala betalningsandelar föreslås förbli på 2012–2014 års nivå, 299 200 euro, även för år 2015. Budgetförslaget för år 2015 för KulturÖsterbotten är totalt 618 840 euro, varav de kommunala betalningsandelarna skulle utgöra 48 procent.

#### Huvudansvarsområdets specifika målsättningar för ekonomiplaneåren 2016–2017

KulturÖsterbottens verksamhet år 2016–2017 inriktas i enlighet med Kulturprogram Österbotten 2014–2017.

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

## KulturÖsterbotten

| Driftshushållning 1000 €                                | Bokslut<br>2013         | Budget<br>2014<br>inkl.ändr.1          | Budget<br>2015         | Plan<br>2016         | Plan<br>2017         |
|---|-------------------------|--|------------------------|----------------------|----------------------|
| Resultatbudget  |                         |  |                        |                      |                      |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                           |                         |  |                        |                      |                      |
| Kommunala driftsandelar                                 | 299                     | 299                                    | 299                    | 305                  | 311                  |
| Övriga intäkter   | 283                     | 304                                    | 320                    | 320                  | 320                  |
| <b>Verksamhetens intäkter totalt</b>                    | <b>582</b>              | <b>603</b>                             | <b>619</b>             | <b>625</b>           | <b>631</b>           |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                          | <b>572</b>              | <b>591</b>                             | <b>606</b>             | <b>611</b>           | <b>617</b>           |
| <b>Verksamhetsbidrag 1</b>                              | <b>10</b>               | <b>12</b>                              | <b>13</b>              | <b>14</b>            | <b>14</b>            |
| Interna intäkter  | 0                       | 0                                      | 0                      | 0                    | 0                    |
| Interna kostnader                                       | 14                      | 12                                     | 13                     | 14                   | 14                   |
| <b>Internt netto</b>                                    | <b>-14</b>              | <b>-12</b>                             | <b>-13</b>             | <b>-14</b>           | <b>-14</b>           |
| <b>Verksamhetsbidrag 2</b>                              | <b>-4</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| Avskrivningar enligt plan                               | 0                       |  |                        |                      |                      |
| <b>DRIFTSBUDGETENS ÖVERSKOTT</b>                        | <b>-4</b>               | <b>0</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL, KVANTITETSMÅL OCH RESURSER</b> | <b>Bokslut<br/>2013</b> | <b>Budget<br/>2014<br/>inkl.ändr.1</b> | <b>Budget<br/>2015</b> | <b>Plan<br/>2016</b> | <b>Plan<br/>2017</b> |
| <b>EKONOMISKA NYCKELTAL</b>                             |                         |  |                        |                      |                      |
| Totalkostnad per sv.spr. inv.€                          | 6,07                    | 6,25                                   | 6,42                   | 6,48                 | 6,54                 |
| Komm.andel per sv.spr. inv. €                           | 3,10                    | 3,10                                   | 3,10                   | 3,16                 | 3,22                 |
| Kommunernas betalningsandel %                           | 51,37 %                 | 49,59 %                                | 48,30 %                | 48,80 %              | 49,29 %              |
| <b>RESURSER</b>   |                         |  |                        |                      |                      |
| Antal svenskspråkiga invånare                           | 96 499                  | 96 412                                 | 96 347                 | 96 400               | 96 450               |
| Personalantal:  |                         |  |                        |                      |                      |
| Tillsvidare anställda                                   | 4                       | 4                                      | 4                      | 4                    | 4                    |
| Tidsbundet anställda                                    | 2                       | 2                                      | 1                      | 2                    | 2                    |
| <b>LOKALER (M2):</b>                                    |                         |  |                        |                      |                      |
| Hyrda   | 102                     | 102                                    | 72                     | 72                   | 72                   |

## 5. Investeringsdel

### Investeringsbudget för 2015 och ekonomiplan för 2016–2017

|   | Budget<br>totalinvestering/<br>fleråriga<br>projekt | Bokslut<br>2013   | Budget<br>2014<br>inkl. ändr I | Budget<br>2015   | Plan<br>2016     | Plan<br>2017   |
|---|---|-------------------|--------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Centralförvaltning och servicetjänster</b>                       |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Campus Kungsgården  |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Planering och övervakning   |   | 302 387           | 69 966                         |                  |                  |                |
| Huvudbyggnad inkl. sanering av B, E-huset                           |   | 9 121 442         | 1 709 692                      |                  |                  |                |
| Markarbeten på campusområdet  |   |                   | 100 000                        |                  |                  |                |
| Investeringar i Campus totalt                                       | 35 290 000  | 9 423 829         | 1 879 658                      |                  |                  |                |
| Inkomster/Intäkter:   |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter                       |   | 5 326 653         | 400 000                        |                  |                  |                |
| Försäljning av bestående aktiva                                     |   | 5 346 918         |                                |                  |                  |                |
| Investeringar i Campus Kungsgården totalt                           |   | -1 249 742        | 1 379 658                      |                  |                  |                |
| Renovering internat I, Gamla Vasas                                  |   |                   | 680 000                        |                  |                  |                |
| Renovering av internat 5 och 6 i Gamla Vasas                        |   |                   |                                | 400 000          |                  |                |
| Renovering av internat 6 och 2 i Gamla Vasas                        |   |                   |                                |                  | 850 000          |                |
| Renovering av f.d rektorsbostad                                     | 280 000   | 13 791            | 107 931                        |                  |                  |                |
| Ladugård för dikor i Gamla Vasas                                    | 500 000   |                   |                                | 20 000           | 480 000          |                |
| Grundförbättring av markområden<br>invid skolbyggnad, Närpes        |   | 32 243            |                                |                  |                  |                |
| Markarbeten, Närpes   |   |                   | 46 000                         |                  |                  |                |
| Grundförbättring av skolbyggnad, Närpes                             |   |                   |                                |                  | 50 000           | 50 000         |
| Grundförbättring av markområden<br>invid byggnad 30 C i Gamla Vasas |   | 38 194            |                                | 285 000          |                  |                |
| Sanering av uthyresfastigheter Gamla Vasas                          |   |                   | 30 000                         | 140 000          | 85 000           | 85 000         |
| Renovering av teaterfastigheten                                     |   |                   |                                |                  |                  | 60 000         |
| Investeringar i övriga byggnader totalt                             |   | 84 228            | 863 931                        | 845 000          | 1 465 000        | 195 000        |
| Inkomster:  |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Försäljning av bestående aktiva                                     |   |                   |                                |                  |                  |                |
| <b>Investeringar byggnader totalt, netto</b>                        |   | <b>-1 165 514</b> | <b>2 343 589</b>               | <b>845 000</b>   | <b>1 465 000</b> | <b>195 000</b> |
| <b>Yrkesakademien i Österbotten</b>                                 |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Maskiner och inventarier  |   | 280 518           | 298 000                        | 150 000          | 150 000          | 300 000        |
| Inventarier i Campus<br>(ingår i 35,29 miljoner euro)               |   | 983 163           | 650 452                        |                  |                  |                |
| Aktier och andelar  |   | 990               |                                |                  |                  |                |
| Sammanlagt  |   | 1 264 671         | 948 452                        | 150 000          | 150 000          | 300 000        |
| Försäljning av bestående aktiva                                     |   |                   |                                |                  |                  |                |
| <b>Investeringar totalt, netto</b>                                  |   | <b>1 264 671</b>  | <b>948 452</b>                 | <b>150 000</b>   | <b>150 000</b>   | <b>300 000</b> |
| <b>Wasa Teater</b>  |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Markarbeten, teaterfastigheten                                      |   |                   | 150 000                        |                  |                  |                |
| Maskiner och inventarier  |   | 79 374            | 31 004                         | 30 000           | 20 000           | 20 000         |
| Aktier och andelar  |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Investeringar totalt  |   | 79 374            | 181 004                        | 30 000           | 20 000           | 20 000         |
| Inkomster:  |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter                       |   | 51 304            |                                |                  |                  |                |
| <b>Investeringar totalt, netto</b>                                  |   | <b>28 070</b>     | <b>181 004</b>                 | <b>30 000</b>    | <b>20 000</b>    | <b>20 000</b>  |
| <b>Samkommunen totalt</b>   |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Utgifter/kostnader:   |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Övriga utgifter med lång verkningstid                               |   | 302 387           | 69 966                         |                  |                  |                |
| Aktier och andelar  |   | 990               |                                |                  |                  |                |
| Byggnader totalt  |   | 9 205 670         | 2 723 623                      | 845 000          | 1 465 000        | 195 000        |
| Maskiner och inventarier totalt                                     |   | 1 343 055         | 979 456                        | 180 000          | 170 000          | 320 000        |
| Investeringar totalt  |   | 10 852 102        | 3 773 045                      | 1 025 000        | 1 635 000        | 515 000        |
| Inkomster/Intäkter:   |   |                   |                                |                  |                  |                |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter                       |   | 5 377 957         | 400 000                        |                  |                  |                |
| Försäljning av bestående aktiva                                     |   | 5 346 918         |                                |                  |                  |                |
| Totala inkomster för investeringar                                  |   | 10 724 875        | 400 000                        |                  |                  |                |
| <b>Total nettoinvestering</b>                                       |   | <b>127 227</b>    | <b>3 373 045</b>               | <b>1 025 000</b> | <b>1 635 000</b> | <b>515 000</b> |

## 6. Resultaträkning

|   | Bokslut<br>2013   | Budget<br>2014<br>inkl. ändr I | Budget<br>2015    | % förändring<br>2014-2015 |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|
| <b>RESULTATRÄKNING (exkl. interna poster)</b>     |                   |                                |                   |                           |
| <b>Verksamhetens intäkter</b>                     |                   |                                |                   |                           |
| Försäljningsinkomster                             | 26 064 001        | 25 193 338                     | 23 531 483        | -6,6 %                    |
| Avgiftsinkomster                                  | 489 837           | 424 357                        | 428 495           | 1,0 %                     |
| Understöd och bidrag                              | 3 681 470         | 3 845 336                      | 2 761 264         | -28,2 %                   |
| Övriga inkomster                                  | 1 280 043         | 867 970                        | 803 320           | -7,4 %                    |
| <b>Intäkter totalt</b>                            | <b>31 515 351</b> | <b>30 331 001</b>              | <b>27 524 562</b> | <b>-9,3 %</b>             |
| <b>Tillverkning för eget bruk</b>                 | <b>62 755</b>     | <b>0</b>                       | <b>-64 000</b>    |                           |
| <b>Verksamhetens kostnader</b>                    |                   |                                |                   |                           |
| Personalkostnader                                 | 19 356 087        | 18 944 696                     | 17 224 777        | -9,1 %                    |
| Köp av externa tjänster                           | 4 664 933         | 4 632 817                      | 3 979 009         | -14,1 %                   |
| Material, förnödenheter och varor                 | 3 355 186         | 3 222 915                      | 2 966 252         | -8,0 %                    |
| Understöd   | 65 408            | 54 000                         | 154 000           | 185,2 %                   |
| Övriga verksamhetskostnader                       | 1 800 274         | 1 563 438                      | 1 460 545         | -6,6 %                    |
| <b>Kostnader totalt</b>                           | <b>29 241 888</b> | <b>28 417 866</b>              | <b>25 784 583</b> | <b>-9,3 %</b>             |
| <b>Verksamhetsbidrag</b>                          | <b>2 336 218</b>  | <b>1 913 135</b>               | <b>1 675 979</b>  | <b>-12,4 %</b>            |
| <b>Finansiella intäkter och kostnader</b>         |                   |                                |                   |                           |
| Ränteintäkter                                     | 152               | 5 000                          | 5 000             | 0,0 %                     |
| Övriga finansiella intäkter                       | 11 831            |                                |                   |                           |
| Räntekostnader                                    | 186 757           | 366 500                        | 272 000           | -25,8 %                   |
| Övriga finansiella kostnader                      | 2 439             |                                |                   |                           |
| <b>ÅRSBIDRAG</b>                                  | <b>2 159 005</b>  | <b>1 551 635</b>               | <b>1 408 979</b>  | <b>-9,2 %</b>             |
| <b>Avskrivning enligt plan</b>                    | <b>982 319</b>    | <b>1 340 176</b>               | <b>1 327 000</b>  | <b>-1,0 %</b>             |
| <b>Extraordinära poster</b>                       |                   |                                |                   |                           |
| Extraordinära intäkter                            | 3 530 709         | 0                              | 0                 |                           |
| Extraordinära kostnader                           | -5 326 653        | 0                              | 0                 |                           |
| <b>Extraordinära poster totalt</b>                | <b>-1 795 944</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b>          |                           |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>               | <b>-619 258</b>   | <b>211 459</b>                 | <b>81 979</b>     | <b>-61,2 %</b>            |
| <b>Förändring i reserver och fonder</b>           | <b>6 489</b>      | <b>-211 459</b>                | <b>-74 979</b>    |                           |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b> | <b>-612 769</b>   | <b>0</b>                       | <b>7 000</b>      |                           |

## 7. Finansieringsanalys

|  | Bokslut<br>2013   | Budget<br>2014<br>inkl. ändr II<br>förslag | Budget<br>2015 | Plan<br>2016    | Plan<br>2017   |
|--|-------------------|--|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>                      |                   |  |                |                 |                |
| Årsbidrag  | 2 159 005         | 1 451 635                                  | 1 408 979      | 1 415 000       | 1 265 000      |
| Extraordinära poster                                   | -1 795 944        |  |                |                 |                |
| Korrektivposter till internt tillförda medel           | -3 530 709        |  |                |                 |                |
| <b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>            |                   |  |                |                 |                |
| Investeringsutgifter                                   | -10 852 102       | -3 833 045                                 | -1 025 000     | -1 635 000      | -515 000       |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter          | 5 377 957         | 400 000                                    |                |                 |                |
| Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva    | 5 346 918         |  |                |                 |                |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde          | -3 294 875        | -1 981 410                                 | 383 979        | -220 000        | 750 000        |
| <b>Förändring i lånebeståndet</b>                      |                   |  |                |                 |                |
| Ökning av långfristiga lån                             | -110 075          | 5 000 000                                  | -580 000       | -580 000        | -580 000       |
| Minskning av långfristiga lån                          |                   | -450 000                                   |                |                 |                |
| Förändring av kortfristiga lån                         | 6 800 000         | -7 378 955                                 |                |                 |                |
| <b>Finansieringens kassaflöde</b>                      |                   |  |                |                 |                |
| Förändringar i eget kapital                            |                   | 600 000                                    |                |                 |                |
| <b>Övriga förändringar av likviditeten</b>             |                   |  |                |                 |                |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital   | -45 665           |  |                |                 |                |
| Förändring av omsättningstillgångar                    | -46 070           |  |                |                 |                |
| Förändring av långfristiga fordringar                  |                   |  |                |                 |                |
| Förändring av kortfristiga fordringar                  | -4 956 334        | 4 988 000                                  | 150 000        | 150 000         | 0              |
| Förändring av räntefria kort- och långfristiga skulder | 102 098           |  |                |                 |                |
| <b>Finansieringens nettokassaflöde</b>                 | <b>-1 550 921</b> | <b>777 635</b>                             | <b>-46 021</b> | <b>-650 000</b> | <b>170 000</b> |
| Förändring av likvida medel                            | -1 550 921        | 767 635                                    | -46 021        | -650 000        | 170 000        |
| Likvida medel 31.12                                    | 139 927           | 907 635                                    | 861 614        | 211 614         | 381 614        |
| Likvida medel 1.1                                      | 1 690 848         | 140 000                                    | 907 635        | 861 614         | 211 614        |

## 8. Balansbudget

| Balansbudget                       | 2013<br>Bokslut<br>1 000 € | 2014<br>Budget<br>1 000 € | 2015<br>Budget<br>1 000 € | 2016<br>Plan<br>1 000 € | 2017<br>Plan<br>1 000 € |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Aktiva</b>                      |                            |                           |                           |                         |                         |
| Bestående aktiva                   | 41 817                     | 44 056                    | 43 022                    | 43 312                  | 42 462                  |
| Förvaltade medel                   | 135                        | 88                        | 134                       | 134                     | 134                     |
| Rörliga aktiva                     | 8 809                      | 4 521                     | 3 773                     | 2 973                   | 3 143                   |
| Omsättningstillgångar              | 735                        | 400                       | 287                       | 287                     | 287                     |
| Fordringar                         | 7 934                      | 3 139                     | 2 620                     | 2 470                   | 2 470                   |
| Finansiella värdepapper            | 4                          | 4                         | 4                         | 4                       | 4                       |
| Kassa och banktillgodohavanden     | 136                        | 978                       | 862                       | 212                     | 382                     |
| <b>Aktiva totalt</b>               | <b>50 761</b>              | <b>48 665</b>             | <b>46 929</b>             | <b>46 419</b>           | <b>45 739</b>           |
| <b>Passiva</b>                     |                            |                           |                           |                         |                         |
| Eget kapital                       | 28 850                     | 28 917                    | 29 438                    | 29 431                  | 29 331                  |
| Grundkapital                       | 10 976                     | 11 576                    | 11 576                    | 11 576                  | 11 576                  |
| Övrigt eget kapital                | 17 874                     | 17 341                    | 17 862                    | 17 855                  | 17 755                  |
| Avskrivningsdifferens och reserver | 688                        | 782                       | 844                       | 890                     | 857                     |
| Förvaltad kapital                  | 217                        | 218                       | 230                       | 230                     | 230                     |
| Främmande kapital                  | 21 006                     | 18 748                    | 16 417                    | 15 868                  | 15 321                  |
| Långfristigt främmande kapital     | 5 166                      | 10 035                    | 8 888                     | 8 312                   | 7 736                   |
| Kortfristigt främmande kapital     | 15 840                     | 8 713                     | 7 529                     | 7 556                   | 7 585                   |
| <b>Passiva totalt</b>              | <b>50 761</b>              | <b>48 665</b>             | <b>46 929</b>             | <b>46 419</b>           | <b>45 739</b>           |

## 9. Bilagor

### Kommunernas betalningsandelar 2015 för KulturÖsterbottens och Allmänna intressebevakningens driftskostnader

| Kommun       | Svenskspråkig befolkning 1.1.2014 | KulturÖsterbotten                     |                       | Allmän intressebevakning              |                       | KÖ och Allmän tillsammans | KÖ, Allmän intr. bevakn. 2014 | Förändring |
|--------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|------------|
|              |                                   | Kommunens % andel enligt grundavtalet | Andel av driftsutgift | Kommunens %-andel enligt grundavtalet | Andel av driftsutgift |                           |                               |            |
| Jakobstad    | 10965                             | 11,38                                 | 34 058                | 11,38                                 | 32 408                | 66 466                    | 66 710                        | -244       |
| Karleby      | 6183                              | 6,42                                  | 19 205                | 6,42                                  | 18 274                | 37 479                    | 37 931                        | -452       |
| Korsholm     | 13209                             | 13,71                                 | 41 028                | 13,71                                 | 39 040                | 80 068                    | 79 925                        | 143        |
| Kaskö        | 385                               | 0,40                                  | 1 196                 | 0,40                                  | 1 138                 | 2 334                     | 2 326                         | 8          |
| Korsnäs      | 1934                              | 2,01                                  | 6 007                 | 2,01                                  | 5 716                 | 11 723                    | 11 949                        | -226       |
| Kristinestad | 3878                              | 4,03                                  | 12 045                | 4,03                                  | 11 462                | 23 507                    | 23 844                        | -337       |
| Kronoby      | 5391                              | 5,60                                  | 16 745                | 5,60                                  | 15 933                | 32 678                    | 32 880                        | -202       |
| Larsmo       | 4683                              | 4,86                                  | 14 546                | 4,86                                  | 13 841                | 28 387                    | 27 726                        | 661        |
| Malax        | 4802                              | 4,99                                  | 14 916                | 4,99                                  | 14 193                | 29 109                    | 29 252                        | -143       |
| Nykarleby    | 6569                              | 6,82                                  | 20 404                | 6,82                                  | 19 415                | 39 819                    | 39 941                        | -122       |
| Närpes       | 7915                              | 8,22                                  | 24 585                | 8,22                                  | 23 393                | 47 978                    | 48 578                        | -600       |
| Pedersöre    | 9835                              | 10,21                                 | 30 548                | 10,21                                 | 29 068                | 59 616                    | 59 473                        | 143        |
| Vasa         | 15053                             | 15,63                                 | 46 756                | 15,63                                 | 44 490                | 91 246                    | 89 972                        | 1 274      |
| Vörå         | 5525                              | 5,74                                  | 17 161                | 5,74                                  | 16 329                | 33 491                    | 33 394                        | 97         |
| <b>Summa</b> | <b>96 327</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 2015 för Wasa Teaters driftskostnader

| Kommun          | Svenskspråkig befolkning 1.1.2014 | Wasa Teater                           |                           | Andel av driftsutgifter € år 2014 | Förändring |
|-----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------|
|                 |                                   | Kommunens % andel enligt grundavtalet | Andel av driftsutgifter € |                                   |            |
| Vasa            | 15053                             | 75,00                                 | 822 000                   | 822 000                           | -          |
| Korsholm        | 13209                             | 10,00                                 | 109 600                   | 109 600                           | -          |
| Övriga kommuner | 68065                             | 15,00                                 | 164 400                   | 164 400                           | -          |
| <b>Summa</b>    | <b>96327</b>                      | <b>100,00</b>                         | <b>1 096 000</b>          | <b>1 096 000</b>                  | <b>-</b>   |
| Jakobstad       | 10965                             | 16,11                                 | 26 484                    | 26 491                            | -7         |
| Karleby         | 6183                              | 9,08                                  | 14 934                    | 15 062                            | -128       |
| Kaskö           | 385                               | 0,57                                  | 930                       | 924                               | 6          |
| Korsnäs         | 1934                              | 2,84                                  | 4 671                     | 4 745                             | -74        |
| Kristinestad    | 3878                              | 5,70                                  | 9 367                     | 9 468                             | -101       |
| Kronoby         | 5391                              | 7,92                                  | 13 021                    | 13 056                            | -35        |
| Larsmo          | 4683                              | 6,88                                  | 11 311                    | 11 010                            | 301        |
| Malax           | 4802                              | 7,06                                  | 11 599                    | 11 616                            | -17        |
| Nykarleby       | 6569                              | 9,65                                  | 15 866                    | 15 861                            | 5          |
| Närpes          | 7915                              | 11,63                                 | 19 117                    | 19 290                            | -173       |
| Pedersöre       | 9835                              | 14,45                                 | 23 755                    | 23 617                            | 138        |
| Vörå            | 5525                              | 8,12                                  | 13 345                    | 13 261                            | 84         |
| <b>Summa</b>    | <b>68065</b>                      | <b>100,00</b>                         | <b>164 400</b>            | <b>164 400</b>                    | <b>-</b>   |

## Medlemskommunernas betalningsandelar år 2015

| Kommun       | Kultur-<br>Österbotten | Allmän<br>intressebe-<br>vakning | Wasa<br>Teater     | Totalt<br>2015     | Totalt<br>2014     | Förändring | Förändring<br>% |
|--------------|------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|-----------------|
| Jakobstad    | 34 058                 | 32 408                           | 26 484             | 92 950             | 93 201             | -251       | -0,3            |
| Karleby      | 19 205                 | 18 274                           | 14 934             | 52 413             | 52 993             | -580       | -1,1            |
| Kaskö        | 1 196                  | 1 138                            | 930                | 3 264              | 3 249              | 15         | 0,5             |
| Korsholm     | 41 028                 | 39 040                           | 109 600            | 189 668            | 189 525            | 143        | 0,1             |
| Korsnäs      | 6 007                  | 5 716                            | 4 671              | 16 394             | 16 694             | -300       | -1,8            |
| Kristinestad | 12 045                 | 11 462                           | 9 367              | 32 874             | 33 312             | -438       | -1,3            |
| Kronoby      | 16 745                 | 15 933                           | 13 021             | 45 699             | 45 936             | -237       | -0,5            |
| Larsmo       | 14 546                 | 13 841                           | 11 311             | 39 698             | 38 736             | 962        | 2,5             |
| Malax        | 14 916                 | 14 193                           | 11 599             | 40 708             | 40 868             | -160       | -0,4            |
| Nykarleby    | 20 404                 | 19 415                           | 15 866             | 55 685             | 55 802             | -117       | -0,2            |
| Närpes       | 24 585                 | 23 393                           | 19 117             | 67 095             | 67 868             | -773       | -1,1            |
| Pedersöre    | 30 548                 | 29 068                           | 23 755             | 83 371             | 83 089             | 282        | 0,3             |
| Vasa         | 46 756                 | 44 490                           | 822 000            | 913 246            | 911 972            | 1 274      | 0,1             |
| Vörå         | 17 161                 | 16 329                           | 13 345             | 46 835             | 46 655             | 180        | 0,4             |
| <b>Summa</b> | <b>299 200 €</b>       | <b>284 700 €</b>                 | <b>1 096 000 €</b> | <b>1 679 900 €</b> | <b>1 679 900 €</b> | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      |