

Delårsrapport 1/2025

Konsernihallinto - Koncernförvaltning
Talous ja strategia – Ekonomi och strategi
PL | PB 3, 65101 Vaasa | Vasa
Vaasanpuistikko 10 - Vasaesplanaden 10
Puh • Tfn +358 (0)6 325 1 111
fornamn.efternamn@vasa.fi

Innehåll

1. Inledning	1
2. Personal.....	2
3. Resultaträkningsdelen	4
3.1. Resultaträkning och prognos 1	4
3.2. Intäkter och kostnader	6
3.3. Skatteinkomster	8
3.4. Statsandelar	9
3.5. Koncernstyrningssektorn	10
3.6. Bildningssektorn	14
3.7. Stadsmiljösektorn	19
4. Finansieringsdelen	24
4.1. Finansieringsanalys	24
4.2. Lånestock	25
4.3. Finansiella intäkter och kostnader	26

1. Inledning

Vasa stads budget för år 2025 och ekonomiplan för åren 2026–2027 godkändes i stadsfullmäktige 11.11.2024 § 66.

Vasa stad utarbetar delårsrapporterna kvartalsvis utgående från läget i slutet av mars, juni, september och december. Delårsrapporterna Q1, Q3 och Q4 inkluderar det ekonomiska utfallet och bokslutsprognosen samt en personaluppföljning. Delårsrapporten Q2 är en mer omfattande halvårsrapport som utöver utfallet och bokslutsprognosen även innehåller investeringar, risker, personaluppföljning och uppföljning av målutfallet.

Från år 2025 förnyas innehållet i delårsrapporten stegvis och i fortsättningen betonas nyckeltalen och presentationen av siffror.

För koncernens del sker rapporteringen via koncernsektionen till stadsstyrelsen och -fullmäktige.

2. Personal

Årsverken och ändring BS 2024/Prognos 1
2827 åv
+136 åv

Personalkostnader och ändring BS 2024/Prognos 1
-152,3 mn €
+5,76%

Förändringen i årsverken (åv) +136 jämfört med bokslutet 2024 beror främst på årsverken inom sysselsättningsområdet från och med 1.1.2025 (82,1 åv), reformen av stöd för lärande inom den grundläggande utbildningen år 2025 (10 åv). Förändringen i årsverken påverkas även av den sjukfrånvaro som ingår i årsverkerna i bokslutet 2024 (15 årsverken), övrig frånvaro och obesatta vakanser.

Personalen sektorvis mn € (i siffrorna ingår sysselsättningsanställda)	BS 2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Utfalls-%	1-3/2024	Prognos 1	SkilInad prognos 1/ Ändrad bg 2025
Koncernstyrningen							
Ordinarie (åv)	197	285	63	22	49	286	1
Visstidsanställda (åv)	75	29	15	51	18	28	-1
Årsverken totalt	272	314	78	25	67	314	0
Personalkostnader mn €	-17,5	-23,4	-5,1	22	-4,6	-23,4	0
Bildningssektorn							
Ordinarie (åv)	1 385	1 700	331	19	341	1 450	-250
Visstidsanställda (åv)	772	450	194	43	196	710	260
Årsverken totalt	2 157	2 150	525	24	537	2 160	10
Personalkostnader mn €	-109,7	-110,9	-26,2	24	-25,4	-111,6	-0,7
Stadsmiljösektorn*							
Ordinarie (åv)	256	285	64	22	63	285	0
Visstidsanställda (åv)	69	66	6	9	8	66	0
Årsverken totalt	325	351	70	20	71	351	0
Personalkostnader mn €	-16,1	-16,6	-3,6	21	-3,5	-16,5	0,1

*inkl. affärsverket Vasa Hussektor ändrad bg 2025: 20,7 åv och 1-3/2025: 5 åv, personalkostnader ändrad bg 2025: 1,4 mn € och 1-3/2025: 0,3 mn €.

*inkl. affärsverket Vasa Vatten ändrad bg 2025: 23,5 åv och 1-3/2025: 13 åv, personalkostnader ändrad bg 2025: 3,6 mn € och 1-3/2025: 0,6 mn €.

Enligt prognosen kommer personalkostnaderna för hela staden att överskridas med ungefär 0,7 miljoner € jämfört med den ändrade budgeten. Avvikelsen har huvudsakligen uppstått inom bildningssektorn, på grund av reformen av stödet för lärande inom den grundläggande utbildningen. Behovet av anslag till följd av reformen kommer att behandlas under år 2025.

De ökade personalkostnaderna jämfört med bokslutet 2024 beror huvudsakligen på sysselsättningsområdets verksamhet som inleddes 1.1.2025, reformen av stödet för lärande inom den grundläggande utbildningen och reserveringar för avtalshöjningar i lönerna.

Personalen, staden totalt

mn €

	BS 2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Utfalls-%	1-3/2024	Prognos 1	SkilInad prognos 1/ Ändrad bg 2025
Vasa stad totalt							
Ordinarie (åv)	1 819	2 272	458	20	453	2 023	-249
Visstidsanställda (åv)	872	545	216	40	222	804	259
Alla totalt (åv)	2 691	2 817	674	24	675	2 827	10
Personalkostnader mn €	-144,0	-151,7	-34,9	23	-33,7	-152,3	-0,7
Sjukfrånvaro, dagar	40 274	-	11 088	-	11 123	-	-
Sjukfrånvaro, åv	15	-	17	-	16	-	-
Sjukfrånvaro, mn €	-4,1	-	-1,1	-	-1,2	-	-

- Visstidsanställda: anslagen för personalkostnader i budgeten vad gäller sysselsatta med lönesubventioner och sommarpraktikanter ingår i koncernstyrningens personalkostnader, men årsverkerna i sektorernas utfallsuppgifter. Anslagen för personalkostnaderna samt utfallsuppgifterna överförs i bokslutsskedet till sektorerna.

3. Resultaträkningsdelen

3.1. Resultaträkning och prognos 1

Resultaträkning 2025							Avvikelse
Staden och affärsverken							prognos 1 /
mn €		Ändrad	1-3/ Förv. %	1-3/		Ändrad	
	Bs 2024	bg 2025	2025 (25.0%)	2024	Prognos 1	bg 2025	
VERKSAMHETSINTÄKTER	134,2	137,3	27,7	20,2%	24,9	137,5	0,1
FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	0,2	-0,3	0,0	0,0%	0,0	-0,3	0,0
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	1,7	0,6	0,1	21,0%	0,0	1,3	0,7
VERKSAMHETSKOSTNADER	-320,2	-343,0	-78,4	22,9%	-74,4	-344,8	-1,8
VERKSAMHETSBIDRAG	-184,0	-205,3	-50,5	24,6%	-49,6	-206,3	-1,0
SKATTEINKOMSTER	178,5	183,0	45,4	24,8%	44,8	182,3	-0,7
STATSANDELAR	42,5	52,1	14,1	27,1%	10,4	56,4	4,3
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	10,4	5,9	-1,0	-16,7%	-0,6	5,9	0,0
ÅRSBIDRAG	47,3	35,7	8,0	22,3%	5,1	38,3	2,6
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-38,9	-36,1	-7,9	21,9%	-7,7	-36,1	0,0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	8,5	-0,4	0,1	-18,3%	-2,6	2,2	2,6
BOKSLUTSDISPOSITIONER	-5,5	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	0,0
PERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	3,0	-0,4	0,1	-18,3%	-2,6	2,2	2,6

Skillnaden i verksamhetsbidraget
ändrad budget (mn €)

-1,0

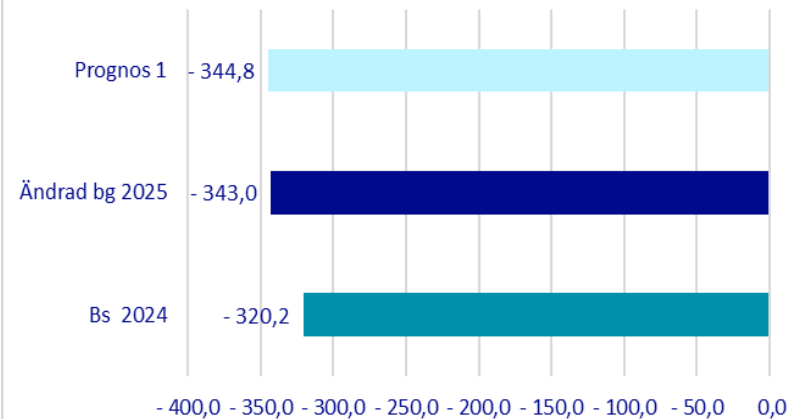
Skillnaden i årsbidraget
ändrad budget (mn €)

2,6

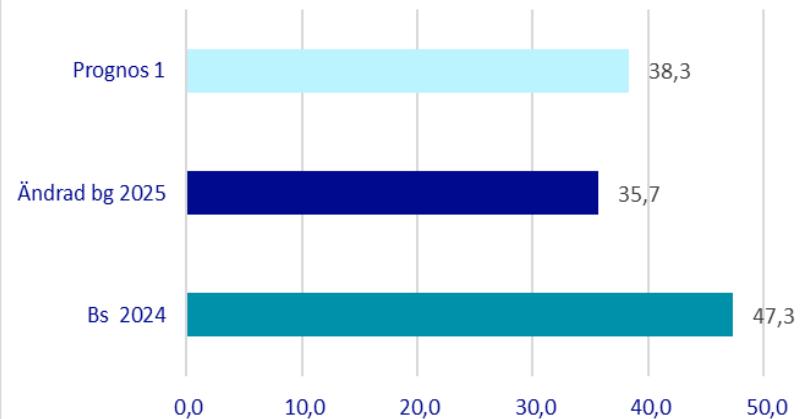
Skillnaden i räkenskapsperiodens över-/underskott
ändrad budget (mn €)

2,6

Verksamhetens kostnader, mn €



Årsbidrag, mn €



Verksamhetsintäkterna väntas utfalla i enlighet med den ändrade budgeten och utfallet 3/2025 (20,2 %) är lägre än det genomsnittliga jämnna (25 %) utfallet. Den svagare utfallsutvecklingen i början av året beror huvudsakligen på utfallet i fastighetssektorns och Vasa Vattens fakturering i april.

Avvikelsen i tillverkning för eget bruk (0,7 milj. e) beror på det bokföringssätt som tidigare tillämpades; kommunteknikens arbete som gäller Vasa Vattens investeringar redovisas numera direkt på kontot tillverkning för eget bruk.

Verksamhetskostnadernas utfall väntas bli 1,8 milj. euro högre än den ändrade budgeten och utfallet 3/2025 (22,9 %) är något lägre än det jämna utfallet. Verksamhetskostnaderna överskreds huvudsakligen inom bildningssektorn, totalt 1,6 miljoner euro, och består av kostnader för den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken. Stadsmiljösektorns överskridning är 0,5 miljoner euro och består av kostnader inom kommuntekniken. Inom koncernstyrningen väntas en kostnadsunderskridning på 0,3 miljoner euro jämfört med den ändrade budgeten, vilket beror på det prognosticerade utfallet av betalningarna av kommunandelen för arbetsmarknadsstöd.

En ingående redogörelse för avvikelserna i verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna i prognosen och utfallet finns i rapportens sektorvisa avsnitt.

Skillnaden i verksamhetsbidraget blir enligt prognosen -1,0 miljoner euro jämfört med den ändrade budgeten och verksamhetsbidraget 3/2025 utfaller till 24,6 %, det vill säga nästan enligt ett jämnt utfall.

Skatteinkomsternas utfall väntas bli -0,7 miljoner euro lägre än den ändrade budgeten. Prognosen över skatteinkomsterna baserar sig på Kommunförbundets kommunvisa prognosram för skatteinkomster från februari. Skatteinkomsterna utfaller 3/2025 till 24,8 %. En noggrannare redogörelse över skatteinkomsterna finns i punkt 3.3 i rapporten.

Statsandelarna väntas utfalla cirka 4,3 miljoner € högre än den ändrade budgeten. Statsandelarna utfaller 3/2025 till 27,1 %. En noggrannare redogörelse över statsandelarna finns i punkt 3.4 i rapporten.

Enligt prognosen blir årsbidraget 38,3 miljoner €, dvs. 2,6 miljoner € högre än den ändrade budgeten. Årsbidraget utfaller 3/2025 till 22,3 %.

De planenliga avskrivningarna och nedskrivningarna torde enligt prognosen utfalla i enlighet med den ändrade budgeten.

Enligt prognosen väntas räkenskapsperiodens resultat bli cirka **2,2 milj. €**, vilket är cirka 2,6 milj. € högre än den ändrade budgeten.

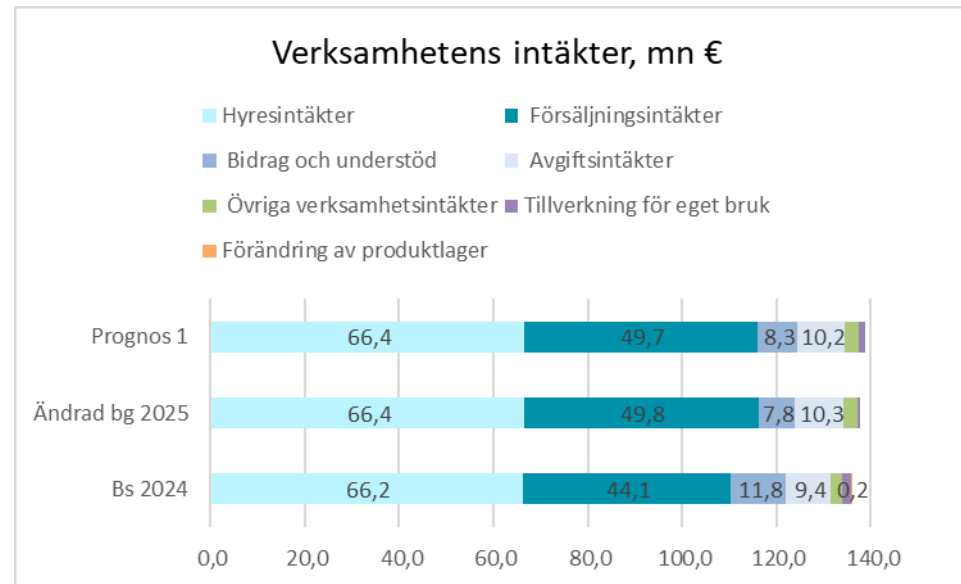
Ifråga om uppskattningen av räkenskapsperiodens resultat finns för närvarande **osäkerhetsfaktorer** som beror på hur skatteinkomsterna utvecklas under resten av året med avseende på samfunds- och kommunalskatterna. Dessa påverkas bland annat av svagare utsikter inom olika sektorer jämfört med föregående höst, en svagare skattebas och särskilt den väntade utvecklingen av sysselsättningen och lönesumman i hela landet. Räkenskapsperiodens resultat kan under återstoden av året försvagas ytterligare på grund av nedskrivningar av fastigheter, större avtalshöjningar i löner än väntat, osäkra fordringar och justeringar av statsandelar.

3.2. Intäkter och kostnader

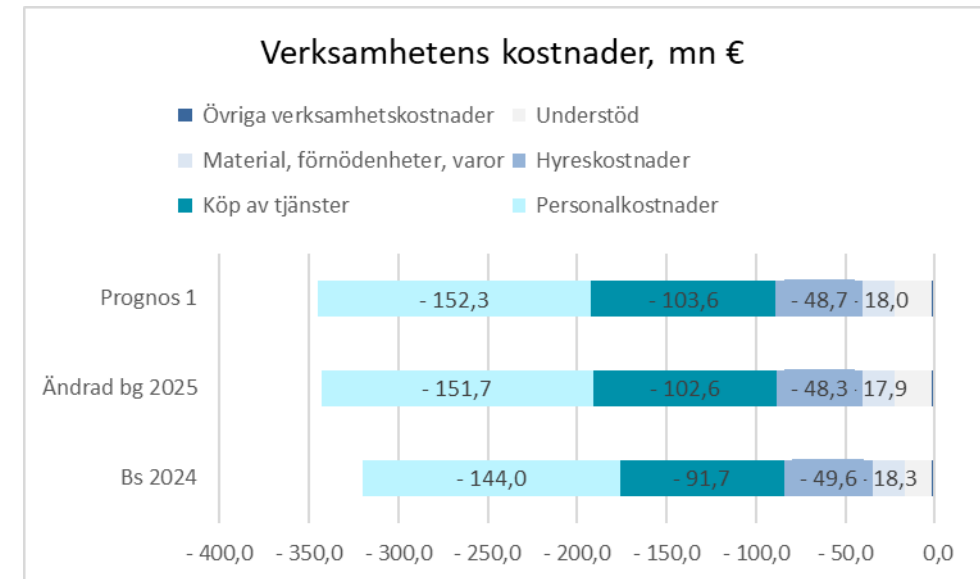
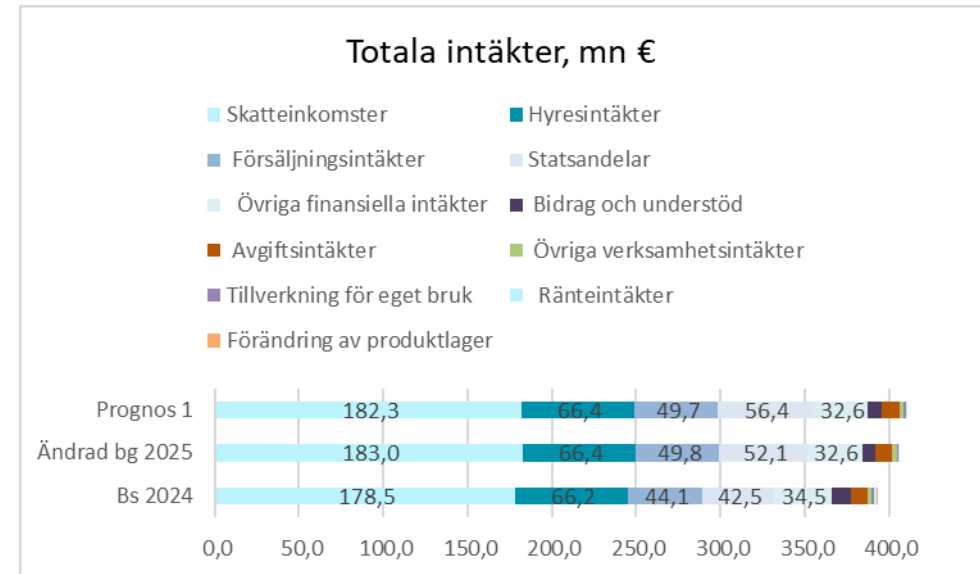
Graferna innehåller stadens externa och interna intäkt- och kostnadsposter.

Vasa stads största totalintäkter i balansräkningen är skatteinkomster, statsandelar, hyresintäkter (andelen interna poster bg 2025; 41 M€), försäljningsintäkter (andelen interna poster bg 2025; 15,3 M€) och övriga finansieringsintäkter (andelen interna poster bg 2025; 17,4 M€).

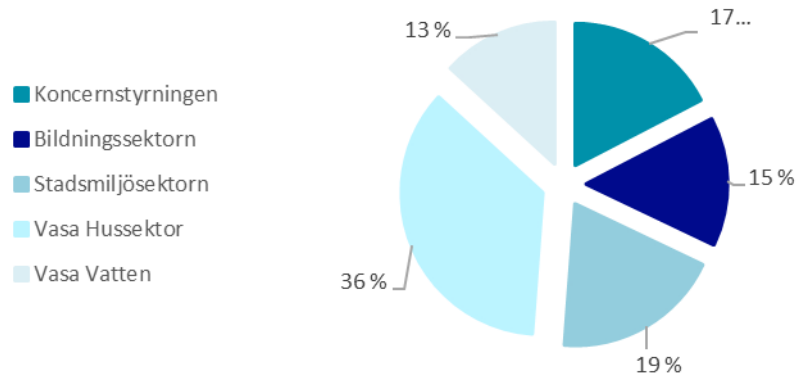
De största posterna bland verksamhetsintäkterna är hyresintäkter, försäljningsintäkter, stöd och understöd samt betalningsintäkter. De posterna bland verksamhetskostnaderna är personalkostnader, köp av tjänster och hyreskostnader.



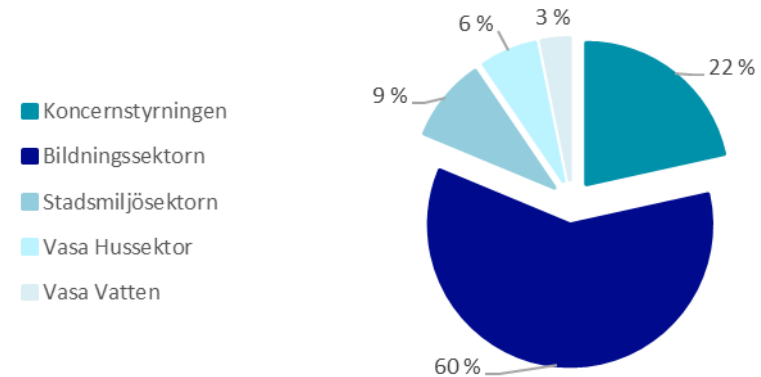
samt material, förnödenheter och varor.



Fördelningen av verksamhetsintäkterna inkl. affärsverken



Fördelningen av verksamhetskostnaderna enligt sektor inkl. affärsverken

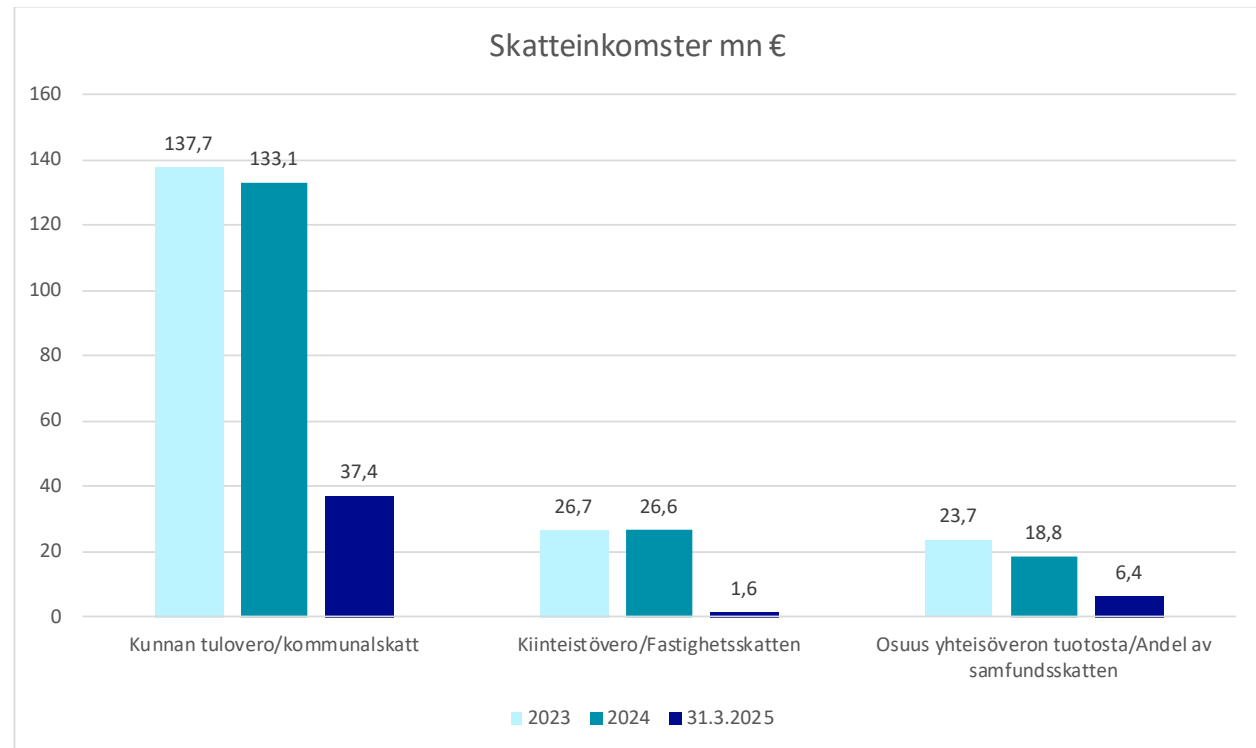


De största posterna bland verksamhetsintäkterna finns sektorvis inom affärsverket Vasa Hussektor (36 %), som till största delen är interna hyresintäkter, inom stadsmiljösektorn (19 %), som till största delen är externa intäkter inom fastighetssektorn och kommuntekniken samt inom koncernstyrningen (17 %), som till största delen är externa intäkter inom sysselsättningsområdet, välfärdsservicen och koncernförvaltningen. Bildningssektorn (15 %) har till största delen externa intäkter och en del är Vamias interna intäkter. Vasa Vattens andel av intäkterna är 13 %, och huvudsakligen externa intäkter.

De största posterna bland verksamhetskostnaderna sektorvis finns inom bildningssektorn (60 %), som huvudsakligen har kostnader för småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen, Vamia, gymnasierna och hemkommunsersättningar för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen. Koncernstyrningssektorns (22 %) kostnader består huvudsakligen av koncernförvaltningen, sysselsättningsområdet, andelar, centraliserat förvaltade kostnader, reserverade anslag, välfärdsservicen, stadsstyrelsen och understöd för resultatområdena. Stadsmiljösektorns kostnader (9 %) består huvudsakligen av kommuntekniken, fastighetssektorn, planläggningen, miljösektorn och byggnadstillsynen. Affärsverket Vasa Hussektors andel av verksamhetskostnaderna i resultaträkningsdelen är 6 % och affärsverket Vasa Vattens andel är 3 %.

3.3. Skatteinkomster

Prognos av skatteinkomster
182,3 mn €
Skatteinkomster ändrad bg 2025
183,0 mn €
Skatteinkomster utfall jämfört med föregående år
+0,6 mn €
+1,4 %
Skatteinkomster januari-mars 2025
45,4 mn €



Prognosen över skatteinkomsterna baserar sig på Kommunförbundets kommunvisa prognosram för skatteinkomster från februari. Enligt prognosen över skatteinkomster kommer skatteinkomsterna att underskridas med cirka 0,7 milj. € jämfört med den ändrade budgeten.

Prognosen över skatteinkomster uppdateras nästa gång i början av maj. Då beaktas i prognosen bland annat Finansministeriets bedömning vid prognosomgången i mars om skatteinkomsternas utveckling, skatteredovisningarna i april samt befolkningsuppgifterna per kommun för år 2024.

3.4. Statsandelar

Prognos av statsandelar

56,4 mn €

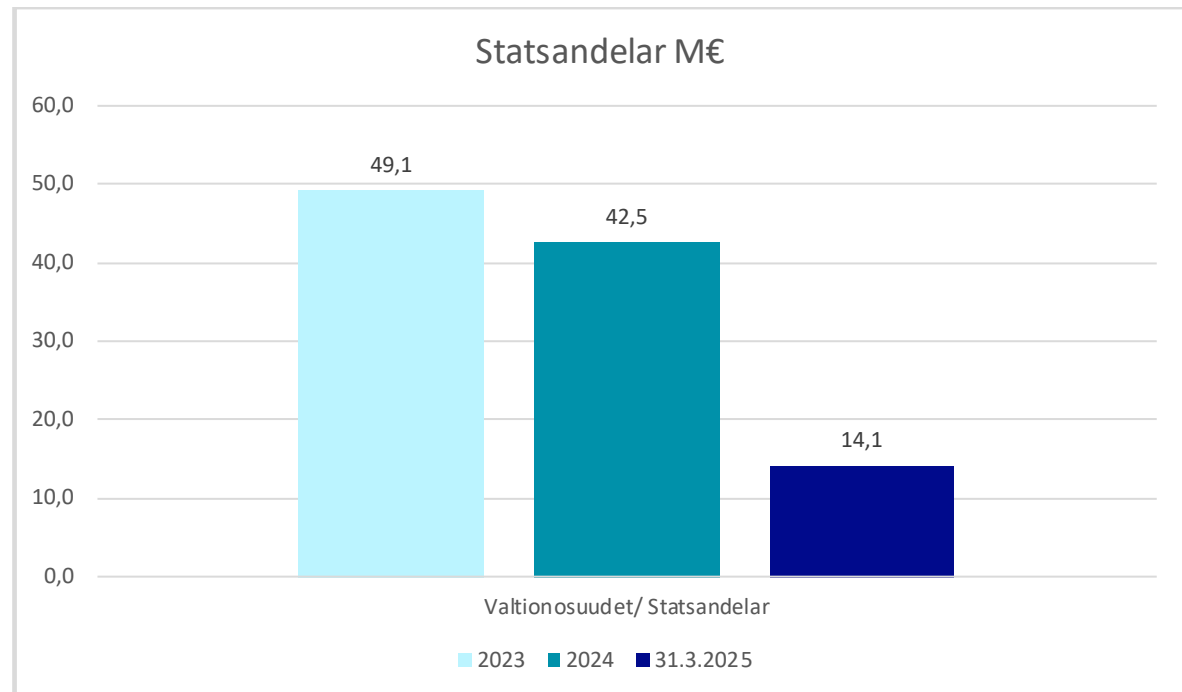
Statsandelar ändrad bg 2025

52,1 mn €

Statsandelarnas utfall jämfört med föregående år

+3,7 mn €

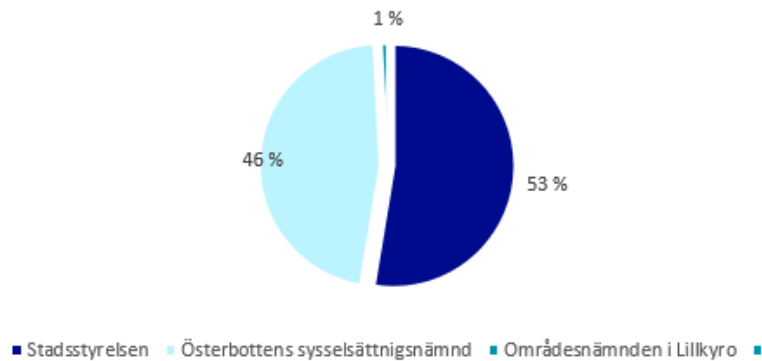
+35,6%



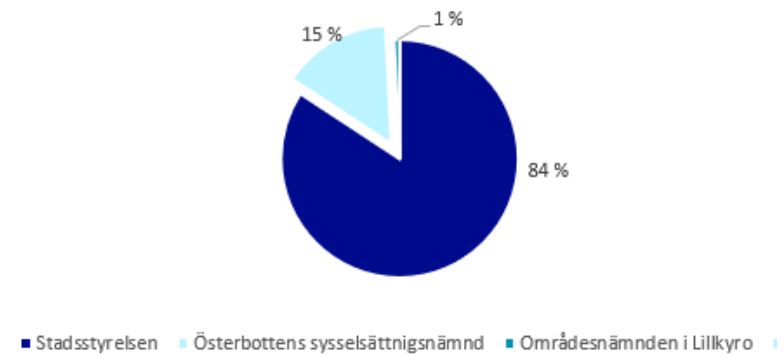
Prognosen över statsandelar grundar sig på Kommunförbundets statsandelskalkyl som publicerades 8.1.2025. Enligt prognosen överskrider statsandelarna den ändrade budgeten med cirka 4,3 milj. €. Den största förklarande faktorn är inom finansieringen av undervisnings- och kulturverksamhet ökningen inom den förberedande undervisningen för grundläggande utbildning samt ökningen av priserna per enhet. Större än prognosticerat är även ersättningen för skatteförlusten som beror på ändringar i beskattningsgrunden.

3.5. Koncernstyrningssektorn

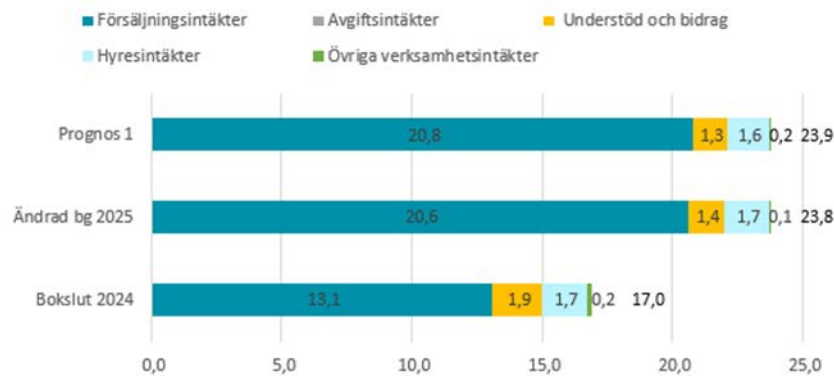
Fördelning av verksamhetsintäkter per nämnd,
prognos 1



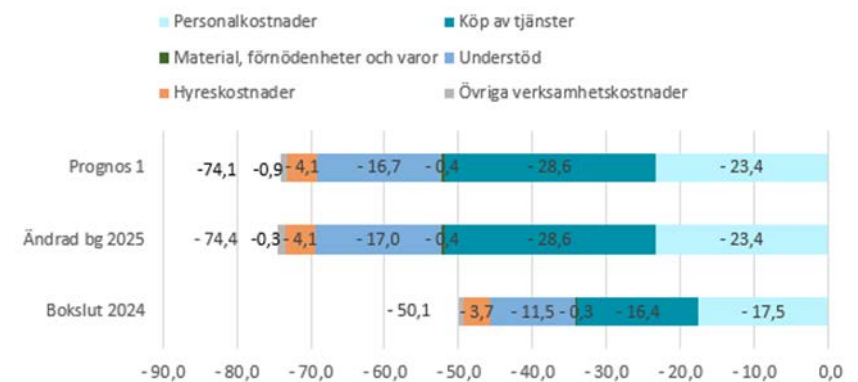
Fördelning av verksamhetskostnader per nämnd,
prognos 1



Verksamhetsintäkter, M€



Verksamhetskostnader, M€



Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Prognos 1	Avvikelse prognos 1-bg 2025
902150 Stadsstyrelsen								
9021500 Stadsstyrelsen	VERKSAMHETSINTÄKTER	112 288	1 859	15 500	1 676	10,8%	15 500	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	0	0	0	58	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-1 694 232	-295 390	-1 840 500	-317 442	17,2%	-1 840 500	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-1 581 944	-293 531	-1 825 000	-315 709	17,3%	-1 825 000	0
 9021501 Koncernförvaltningen								
	VERKSAMHETSINTÄKTER	6 756 149	1 212 086	6 294 800	1 197 159	19,0%	6 382 500	87 700
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	2 543	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-22 800 368	-5 653 552	-23 620 000	-5 293 496	22,4%	-23 622 900	-2 900
	VERKSAMHETSBIDRAG	-16 041 676	-4 441 465	-17 325 200	-4 096 337	23,6%	-17 240 400	84 800
 9021502 Valfärdsservicen								
	VERKSAMHETSINTÄKTER	5 784 941	1 578 058	2 345 800	1 225 470	52,2%	2 345 800	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 563 797	-2 225 068	-3 583 300	-548 605	15,3%	-3 583 300	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	221 144	-647 010	-1 237 500	676 865	-54,7%	-1 237 500	0
 9021503 Understöd								
	VERKSAMHETSINTÄKTER	29 840	0	40 000	0	0,0%	40 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 996 645	-266 411	-3 948 800	-364 739	9,2%	-3 948 800	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-3 966 805	-266 411	-3 908 800	-364 739	9,3%	-3 908 800	0
 9021504 Medlemsavgifter								
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-323 464	-247 282	-340 000	-243 036	71,5%	-340 000	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-323 464	-247 282	-340 000	-243 036	71,5%	-340 000	0
 9021505 Andelar								
	VERKSAMHETSINTÄKTER	771 483	0	362 000	491	0,1%	362 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 385 057	-1 605 523	-21 088 500	-4 231 614	20,1%	-20 788 500	300 000
	VERKSAMHETSBIDRAG	-4 613 574	-1 605 523	-20 726 500	-4 231 123	20,4%	-20 426 500	300 000
 9021506 Reserverade anslag								
	VERKSAMHETSINTÄKTER	6 436	6 836	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-480 160	0	-3 246 900	0	0,0%	-3 246 900	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-473 724	6 836	-3 246 900	0	0,0%	-3 246 900	0

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Prognos 1	Avvikelse prognos 1-bg 2025
9021507 Centralt administrerade kostnader	VERKSAMHETSINTÄKTER	1 208	0	3 411 100	736	0,0%	3 411 100	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 438 474	-2 049 260	-5 003 200	-2 208 502	44,1%	-5 003 200	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-3 437 266	-2 049 260	-1 592 100	-2 207 766	138,7%	-1 592 100	0
9021508 Sysselsättning	VERKSAMHETSINTÄKTER	483 571	250 910	0	2 578	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 807 982	-1 315 979	0	-185 225	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-5 324 411	-1 065 069	0	-182 647	0,0%	0	0
9021509 Andelar i sÄrredovisade affÄrsverk samt kostnader som hÄnför sig till affÄrsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten	VERKSAMHETSINTÄKTER	2 865 849	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-60 000	-5 000	0	-5 000	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	2 805 849	-5 000	0	-5 000	0,0%	0	0
9021510 Mat-och materialservice som produceras i bolagsform	VERKSAMHETSINTÄKTER	0	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	0	-2 502	0	436	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	0	-2 502	0	436	0,0%	0	0
902150 Stadsstyrelsen totalt	VERKSAMHETSINTÄKTER	16 811 765	3 049 749	12 469 200	2 428 110	19,5%	12 556 900	87 700
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	2 543	0	0	58	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-49 550 180	-13 665 965	-62 671 200	-13 397 224	21,4%	-62 374 100	297 100
	VERKSAMHETSBIDRAG	-32 735 872	-10 616 216	-50 202 000	-10 969 056	21,8%	-49 817 200	384 800
902152 Österbottens sysselsÄttningsnÄmnd	VERKSAMHETSINTÄKTER	0	0	11 103 500	2 775 974	25,0%	11 103 500	0
9021520 SysselsÄttningsområde	VERKSAMHETSKOSTNADER	0	0	-11 103 500	-1 335 340	12,0%	-11 103 500	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	0	0	0	1 440 634	0,0%	0	0
902152 Österbottens sysselsÄttningsnÄmnd totalt	VERKSAMHETSINTÄKTER	0	0	11 103 500	2 775 974	25,0%	11 103 500	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	0	0	-11 103 500	-1 335 340	12,0%	-11 103 500	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	0	0	0	1 440 634	0,0%	0	0

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Prognos 1	Avvikelse prognos 1-bg 2025
902155 Områdesnämnden i Lillkyro								
9021550 Lillkyros områdesservice	VERKSAMHETSINTÄKTER	77 380	8 153	72 500	5 369	7,4%	72 500	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-402 583	-74 223	-416 500	-93 727	22,5%	-416 500	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-325 204	-66 069	-344 000	-88 358	25,7%	-344 000	0
9021551 De ungas arbetsverkstad Följy	VERKSAMHETSINTÄKTER	134 156	63 302	132 000	31 952	24,2%	132 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-154 856	-30 965	-162 000	-34 969	21,6%	-162 000	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-20 700	32 337	-30 000	-3 017	10,1%	-30 000	0
902155 Områdesnämnden i Lillkyro totalt	VERKSAMHETSINTÄKTER	211 536	71 456	204 500	37 321	18,2%	204 500	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-557 440	-105 187	-578 500	-128 696	22,2%	-578 500	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-345 904	-33 732	-374 000	-91 375	24,4%	-374 000	0
90215 Koncernstyrningen totalt	VERKSAMHETSINTÄKTER	17 023 301	3 121 205	23 777 200	5 241 405	22,0%	23 864 900	87 700
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	2 543	0	0	58	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-50 107 620	-13 771 153	-74 353 200	-14 861 260	20,0%	-74 056 100	297 100
	VERKSAMHETSBIDRAG	-33 081 776	-10 649 948	-50 576 000	-9 619 798	19,0%	-50 191 200	384 800

Enligt bokslutsprognosen torde koncernstyrningssektorns verksamhetsbidrag utfalla cirka 0,4 M€ lägre än i den ändrade budgeten, huvudsakligen på grund av att betalningen av kommunandelen av arbetsmarknadsstödet är cirka 0,3 M€ lägre än väntat. Dessutom torde koncernförvaltningens fakturering av stödtjänster utfalla cirka 0,1 M€ högre än väntat.

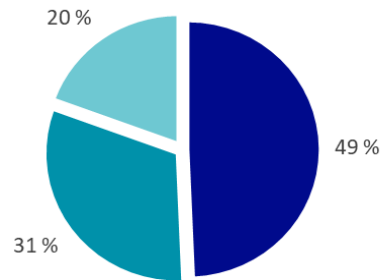
Uppgifterna som gäller utfallet av koncernstyrningssektorns verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader är inte jämförbara med året innan, på grund av att Österbottens sysselsättningsområde inledde verksamheten 1.1.2025 och på grund av att mottagningscentralen och resultatområde sysselsättning lades ner 2024.

Koncernstyrningens verksamhetsintäkter utföll 2,1 miljoner € högre jämfört med motsvarande tid året innan, vilket huvudsakligen beror på Österbottens sysselsättningsområdes fakturering av kommunandelar på 2,8 miljoner € samt på att den kalkylmässiga ersättningen ökat med 0,6 miljoner €. Den ökade kalkylmässiga ersättningen beror på att antalet personer som får ersättning ökat samt på totalreformen av integrationslagen 1.1.2025. De minskade verksamhetsintäkterna beror däremot på att mottagningscentralen lades ner 06/2024, 1,1 miljoner €, samt på att resultatområde sysselsättning lades ner, cirka 0,2 miljoner €.

Verksamhetskostnaderna utföll 1,1 miljoner € högre än under motsvarande tid året innan, vilket huvudsakligen beror på effekten av Österbottens sysselsättningsområde från och med 1.1.2025, cirka 1,8 miljoner €. Jämfört med året innan råder dessutom fördröjning i realiseringen av kostnaderna samt i faktureringen.

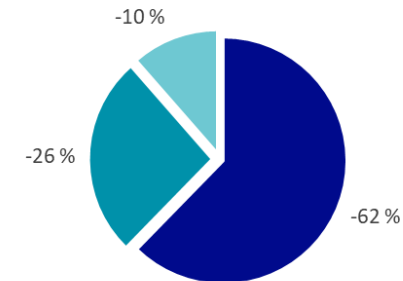
3.6. Bildningssektorn

Fördelning av verksamhetsintäkter per nämnd
prognos 1



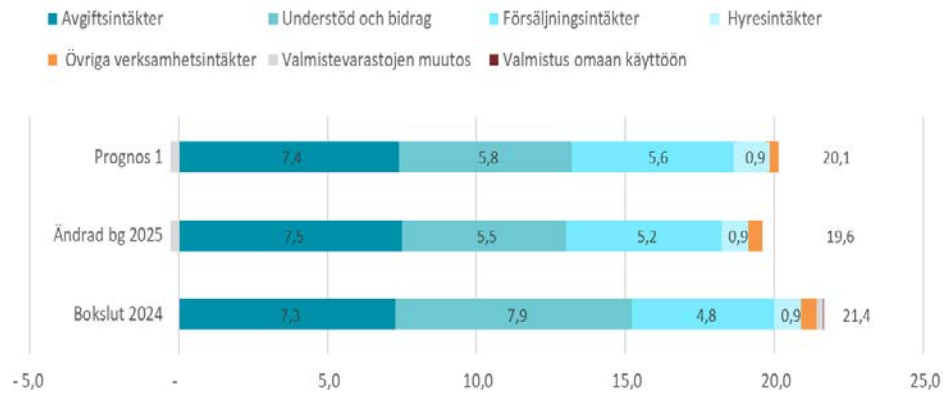
- 90241 Utbildningsnämnden totalt
- 90240 Nämnden för fostran och undervisning totalt
- 90242 Kultur- och idrottsnämnden totalt

Fördelning av verksamhetskostnader per nämnd
prognos 1

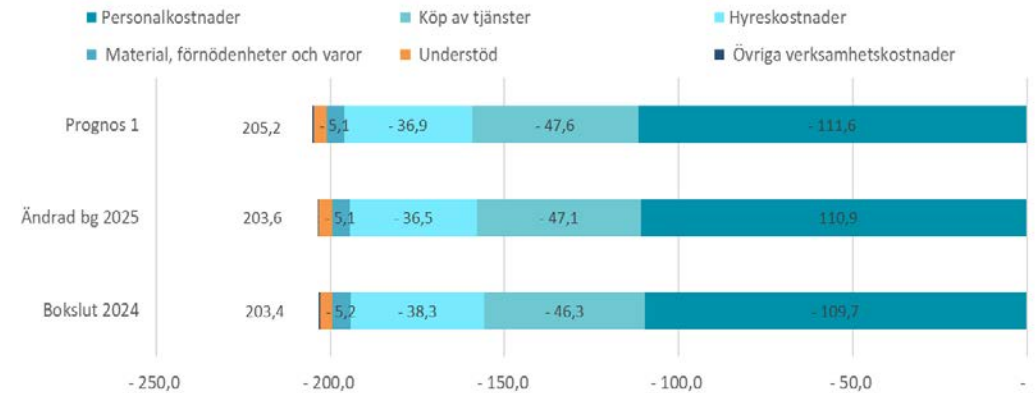


- 90240 Nämnden för fostran och undervisning totalt
- 90241 Utbildningsnämnden totalt
- 90242 Kultur- och idrottsnämnden totalt

VERKSAMHETSINTÄKTER, M€



VERKSAMHETSKOSTNADER, M€



Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Avvikelse	
							Prognos 1	prognos 1-bg 2025
90240 Nämnden för fostran och undervisning								
902400 Småbarnspedagogik	VERKSAMHETSINTÄKTER	3 370 448	1 137 198	2 129 000	977 232	45,9%	2 543 800	414 800
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-52 582 803	-12 363 813	-53 826 400	-13 188 608	24,5%	-54 018 200	-191 800
	VERKSAMHETSBIDRAG	-49 212 355	-11 226 615	-51 697 400	-12 211 376	23,6%	-51 474 400	223 000
902401 Hemkommunersättningar för förskoleundervisning och grundläggande utbildning	VERKSAMHETSINTÄKTER	1 560 999	369 381	1 900 700	475 170	25,0%	1 900 700	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-7 327 993	-1 734 036	-7 934 300	-1 983 578	25,0%	-7 934 300	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-5 766 994	-1 364 655	-6 033 600	-1 508 408	25,0%	-6 033 600	0
902402 Finskspråkig grundläggande utbildning	VERKSAMHETSINTÄKTER	2 266 074	118 601	1 480 200	350 152	23,7%	1 480 200	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-50 252 499	-11 753 886	-49 664 500	-12 812 312	25,8%	-50 498 600	-834 100
	VERKSAMHETSBIDRAG	-47 986 424	-11 635 285	-48 184 300	-12 462 160	25,9%	-49 018 400	-834 100
902403 Svenskspråkig grundläggande utbildning	VERKSAMHETSINTÄKTER	705 737	41 880	286 000	200 210	70,0%	286 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-15 710 573	-3 726 004	-14 866 000	-3 975 963	26,7%	-15 386 600	-520 600
	VERKSAMHETSBIDRAG	-15 004 837	-3 684 125	-14 580 000	-3 775 753	25,9%	-15 100 600	-520 600
90240 Nämnden för fostran och undervisning	VERKSAMHETSINTÄKTER	7 903 258	1 667 060	5 795 900	2 002 764	34,6%	6 210 700	414 800
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-125 873 868	-29 577 739	-126 291 200	-31 960 462	25,3%	-127 837 700	-1 546 500
	VERKSAMHETSBIDRAG	-117 970 610	-27 910 679	-120 495 300	-29 957 698	24,9%	-121 627 000	-1 131 700

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Prognos 1	prognos 1-bg 2025	Avvikelse
90241 Utbildningsnämnden									
902410 Vaasan Lyseon lukio	VERKSAMHETSINTÄKTER	920 021	132 005	937 800	125 695	13,4%	937 800		0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-7 783 507	-1 672 887	-7 871 600	-1 840 685	23,4%	-7 871 600		0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-6 863 486	-1 540 882	-6 933 800	-1 714 990	24,7%	-6 933 800		0
902411 Vasa Gymnasium & Vasa Svenska Aftonläroverk	VERKSAMHETSINTÄKTER	385 758	15 559	349 400	67 711	19,4%	349 400		0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 542 668	-555 491	-2 558 600	-566 710	22,1%	-2 558 600		0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-2 156 910	-539 932	-2 209 200	-498 999	22,6%	-2 209 200		0
902412 Vamia	VERKSAMHETSINTÄKTER	6 374 511	464 779	6 420 000	496 794	7,7%	6 420 000		0
	FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	243 653	0	-265 000	0	0,0%	-265 000		0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-33 385 270	-6 842 190	-32 670 500	-7 233 124	22,1%	-32 670 500		0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-26 767 105	-6 377 411	-26 515 500	-6 736 330	25,4%	-26 515 500		0
902413 Ungdomsservicen	VERKSAMHETSINTÄKTER	463 560	173 738	377 900	104 716	27,7%	534 300		156 400
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 393 194	-541 724	-2 540 900	-581 429	22,9%	-2 697 300		-156 400
	VERKSAMHETSBIDRAG	-1 929 634	-367 986	-2 163 000	-476 713	22,0%	-2 163 000		0
902414 Vasa stads institut	VERKSAMHETSINTÄKTER	1 641 104	362 048	1 701 900	639 608	37,6%	1 831 900		130 000
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-6 261 212	-1 397 759	-6 273 900	-1 504 855	24,0%	-6 403 900		-130 000
	VERKSAMHETSBIDRAG	-4 620 108	-1 035 711	-4 572 000	-865 247	18,9%	-4 572 000		0
902415 Grundundervisning för vuxna	VERKSAMHETSKOSTNADER	-1 656 766	-428 113	-1 871 900	-350 186	18,7%	-1 665 800		206 100
	VERKSAMHETSBIDRAG	-1 656 766	-428 113	-1 871 900	-350 186	18,7%	-1 665 800		206 100
90241 Utbildningsnämnden	VERKSAMHETSINTÄKTER	9 784 955	1 148 130	9 787 000	1 434 524	14,7%	10 073 400		286 400
	FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	243 653	0	-265 000	0	0,0%	-265 000		0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-54 022 617	-11 438 164	-53 787 400	-12 076 988	22,5%	-53 867 700		-80 300
	VERKSAMHETSBIDRAG	-43 994 009	-10 290 035	-44 265 400	-10 642 465	24,0%	-44 059 300		206 100

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bokslut 2024	1-3/2024	Ändrad bg 2025	1-3/2025	Förv. % (25.0%)	Avvikelse	
							Prognos 1	prognos 1-bg 2025
90242 Kultur- och idrottsnämnden								
902420 Sandvikens stadion	VERKSAMHETSINTÄKTER	26 000	6 000	6 000	0	0,0%	6 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-264 660	-163	-206 700	0	0,0%	-206 700	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-238 660	5 837	-200 700	0	0,0%	-200 700	0
902421 Idrottsservicen	VERKSAMHETSINTÄKTER	1 551 259	566 297	1 646 200	491 978	29,9%	1 676 200	30 000
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 252 410	-1 173 330	-5 482 600	-1 309 688	23,9%	-5 512 600	-30 000
	VERKSAMHETSBIDRAG	-3 701 151	-607 033	-3 836 400	-817 710	21,3%	-3 836 400	0
902422 Vasa stads museer	VERKSAMHETSINTÄKTER	469 334	50 215	461 600	124 420	27,0%	461 600	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	150	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 872 110	-896 915	-3 719 600	-850 409	22,9%	-3 734 600	-15 000
	VERKSAMHETSBIDRAG	-3 402 626	-846 700	-3 258 000	-725 989	22,3%	-3 273 000	-15 000
902423 Kultur- och bibliotekstjänster	VERKSAMHETSINTÄKTER	605 981	135 082	517 100	136 639	26,4%	517 100	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-6 117 523	-1 552 514	-5 952 100	-1 500 733	25,2%	-5 952 100	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-5 511 541	-1 417 433	-5 435 000	-1 364 094	25,1%	-5 435 000	0
902424 Vasa stadsorkester	VERKSAMHETSINTÄKTER	209 296	30 477	222 000	74 165	33,4%	222 000	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 469 285	-564 030	-2 415 000	-553 300	22,9%	-2 415 000	0
	VERKSAMHETSBIDRAG	-2 259 989	-533 553	-2 193 000	-479 135	21,8%	-2 193 000	0
902425 Vaasan kaupunginteatteri	VERKSAMHETSINTÄKTER	860 872	154 942	1 158 000	283 104	24,4%	982 300	-175 700
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 537 424	-1 149 204	-5 752 000	-1 363 158	23,7%	-5 659 593	92 407
	VERKSAMHETSBIDRAG	-4 676 552	-994 262	-4 594 000	-1 080 055	23,5%	-4 677 293	-83 293
90242 Kultur- och idrottsnämnden	VERKSAMHETSINTÄKTER	3 722 742	943 012	4 010 900	1 110 306	27,7%	3 865 200	-145 700
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	150	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-23 513 412	-5 336 156	-23 528 000	-5 577 288	23,7%	-23 480 593	47 407
	VERKSAMHETSBIDRAG	-19 790 520	-4 393 143	-19 517 100	-4 466 982	22,9%	-19 615 393	-98 293
9024 Bildningsektorn	VERKSAMHETSINTÄKTER	21 410 956	3 758 202	19 593 800	4 547 594	23,2%	20 149 300	555 500
	FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	243 653	0	-265 000	0	0,0%	-265 000	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	150	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETSKOSTNADER	-203 409 898	-46 352 059	-203 606 600	-49 614 738	24,4%	-205 185 993	-1 579 393
	VERKSAMHETSBIDRAG	-181 755 139	-42 593 857	-184 277 800	-45 067 144	24,5%	-185 301 693	-1 023 893

Bildningssektorns verksamhetsintäkter har utfallit till 23,2 % och verksamhetskostnaderna till 24,4 %. Verksamhetsintäkterna förväntas utfalla 0,55 miljoner euro högre än den ändrade budgeten och verksamhetskostnaderna 1,6 miljoner euro högre än den ändrade budgeten. Verksamhetsbidraget förväntas försvagas med 1,0 miljoner euro.

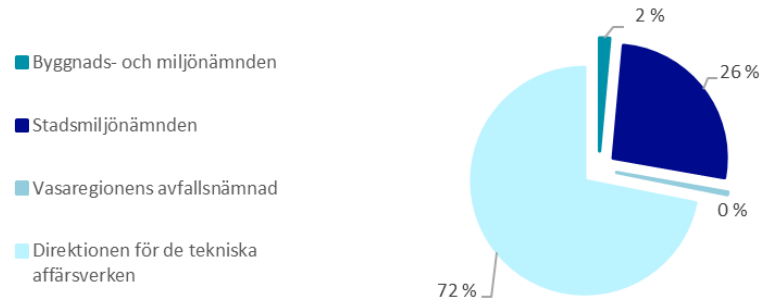
Verksamhetsintäkterna inom de resultatområden som är underställda nämnden för fostran och undervisning har utfallit till 34,6 %. Verksamhetsintäkterna väntas utfalla 0,4 miljoner euro högre än den ändrade budgeten, på grund av de ersättningar inom småbarnspedagogiken som NTM betalat för invandring. Verksamhetskostnaderna har utfallit till 25,3 %. Verksamhetskostnaderna väntas överskrida den ändrade budgeten med 1,5 miljoner euro. Bidragande faktorer är Teeses höjda priser på matservice för småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen samt den lagändring som träder i kraft 1.8.2025 inom den grundläggande utbildningen och gäller stöd för lärande (Finskspråkig grundläggande utbildning 0,4 miljoner euro, svenskspråkig grundläggande utbildning 0,2 miljoner euro). Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen påverkas prognosen av leasingkostnader (157 000 euro) för förstagångsmöblering av enhetsskolan Variska, och inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen av en hyreshöjning för Haga skola (210 000 euro). På nämndnivå väntas verksamhetsbidraget försvagas med 1,1 miljoner euro.

Inom de resultatområden som är underställda utbildningsnämnden har verksamhetsintäkterna utfallit till 14,7 %. Verksamhetsintäkterna väntas utfalla cirka 0,3 miljoner euro högre än den ändrade budgeten, på grund av projektinkomster inom ungdomsservicen och instituten, och motsvarande utgifter uppstår också. Verksamhetskostnaderna har utfallit till 22,5 %. Verksamhetskostnaderna väntas utfalla något högre än den ändrade budgeten. Prognosen för den grundläggande utbildningen för vuxna har uppgjorts utifrån uppgifterna i nuläget. På nämndnivå väntas verksamhetsbidraget bli 0,2 miljoner euro bättre än i den ändrade budgeten.

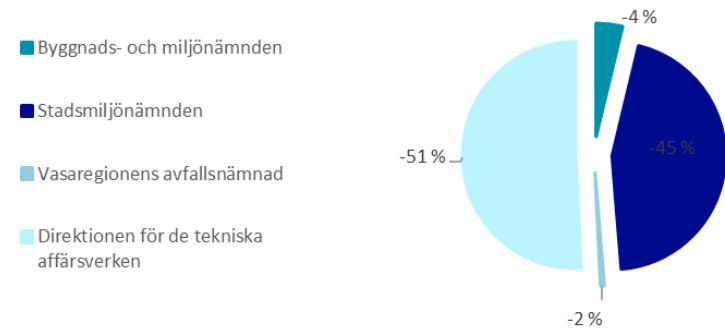
Verksamhetsintäkterna för de resultatområden som lyder under kultur- och idrottsnämnden har utfallit till 27,7 % och verksamhetskostnaderna till 23,7 %. På nämndnivå förväntas verksamhetsintäkterna utfalla 0,145 miljoner euro lägre än budgeten på grund av prognosen för teaterns biljettinkomster. Verksamhetskostnaderna väntas på nämndnivå utfalla nästan i enlighet med den ändrade budgeten. Verksamhetsbidraget förväntas bli cirka 98.000 € sämre.

3.7. Stadsmiljösektorn

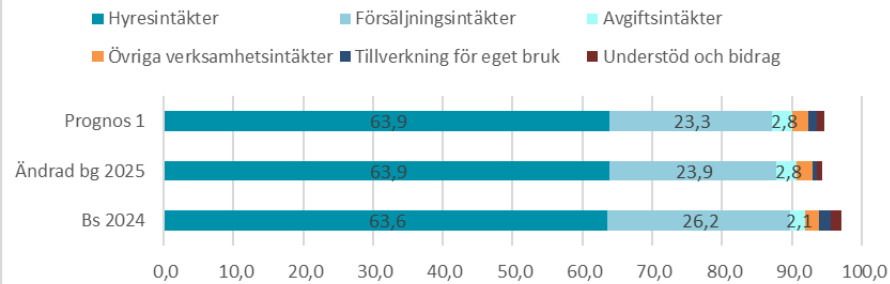
Fördelning av verksamhetsintäkter per nämnd
Prognos 1



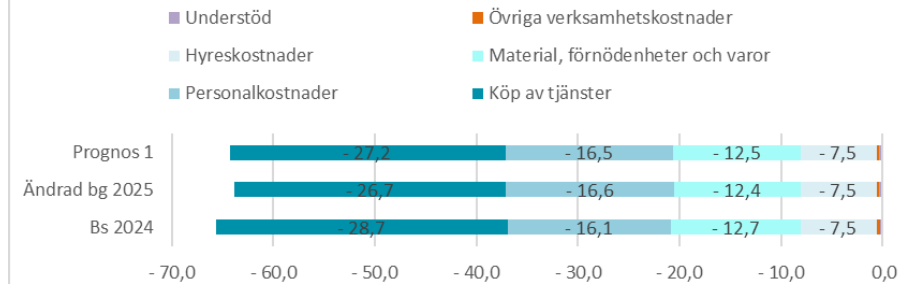
Fördelning av verksamhetskostnader per nämnd
Prognos 1



Verksamhetsintäkter, M€



Verksamhetskostnader, M€



Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bs 2024	1-3/2024	Ändrad bg	1-3/2025	Förv %	Prognos 1	Avvikelse
				2025		(25.0%)		prognos 1 - bg 2025
90250 Byggnads- och miljönämnden								
902500 Byggnadstillsynen	VERKSAMHETENS INTÄKTER	623 785	173 538	875 000	64 658	7,4%	875 000	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	23 122	0	0	4 352	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-817 171	-183 371	-895 000	-186 561	20,8%	-895 000	0
	DRIFTSBIDRAG	-170 265	-9 833	-20 000	-117 550	587,8%	-20 000	0
902501 Miljöskydd	VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 955	29 180	96 900	2 605	2,7%	96 900	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	6 600	0	0	1 600	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-499 747	-111 041	-525 900	-136 166	25,9%	-525 900	0
	DRIFTSBIDRAG	-418 192	-81 861	-429 000	-131 961	30,8%	-429 000	0
902502 Miljölaboratorium	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 202	-7 503	-12 000	0	0,0%	-12 000	0
	DRIFTSBIDRAG	-33 202	-7 503	-12 000	0	0,0%	-12 000	0
902503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen	VERKSAMHETENS INTÄKTER	254 226	82 906	216 500	111 726	51,6%	216 500	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	-240	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-540 181	-137 626	-553 500	-114 832	20,7%	-553 500	0
	DRIFTSBIDRAG	-286 195	-54 720	-337 000	-3 106	0,9%	-337 000	0
902504 Samarbetsområdet för veterinärvården	VERKSAMHETENS INTÄKTER	162 931	8 444	154 500	15 380	10,0%	154 500	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-417 137	-77 809	-441 500	-77 075	17,5%	-441 500	0
	DRIFTSBIDRAG	-254 206	-69 365	-287 000	-61 695	21,5%	-287 000	0
90250 Byggnads- och miljönämnden totalt	VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 115 898	294 068	1 342 900	194 369	14,5%	1 342 900	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	29 482	0	0	5 952	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 307 439	-517 350	-2 427 900	-514 634	21,2%	-2 427 900	0
	DRIFTSBIDRAG	-1 162 060	-223 282	-1 085 000	-314 312	29,0%	-1 085 000	0

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bs 2024	1-3/2024	Ändrad bg	1-3/2025	Förv %	Prognos 1	Avvikelse
				2025		(25.0%)		prognos 1 - bg 2025
90252 Stadsmiljönämnden								
902520 Samservice	VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 150	-250	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-292 368	-71 326	-338 000	-73 045	21,6%	-338 000	0
	DRIFTSBIDRAG	-291 218	-71 576	-338 000	-73 045	21,6%	-338 000	0
902521 Planläggningen	VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 087	5 599	60 000	19	0,0%	60 000	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	730	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 798 426	-396 882	-1 981 000	-410 482	20,7%	-1 981 000	0
	DRIFTSBIDRAG	-1 763 609	-391 282	-1 921 000	-410 463	21,4%	-1 921 000	0
902522 Fastighetssektorn	VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 887 241	71 622	14 903 500	74 198	0,5%	14 903 500	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	3 773	0	0	0	0,0%	0	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 869 274	-677 011	-3 467 900	-725 963	20,9%	-3 467 900	0
	DRIFTSBIDRAG	11 021 740	-605 389	11 435 600	-651 765	-5,7%	11 435 600	0
902523 Kommuntekniken	VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 488 177	2 557 203	10 125 100	2 403 985	23,7%	9 600 000	-525 100
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	911 408	0	0	62 789	0,0%	700 000	700 000
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 868 056	-5 513 861	-22 631 100	-5 623 499	24,8%	-23 140 000	-508 900
	DRIFTSBIDRAG	-13 468 470	-2 956 658	-12 506 000	-3 156 725	25,2%	-12 840 000	-334 000
90252 Stadsmiljönämnden totalt	VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 410 655	2 634 174	25 088 600	2 478 202	9,9%	24 563 500	-525 100
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	915 911	0	0	62 789	0,0%	700 000	700 000
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 828 123	-6 659 080	-28 418 000	-6 832 989	24,0%	-28 926 900	-508 900
	DRIFTSBIDRAG	-4 501 557	-4 024 906	-3 329 400	-4 291 998	128,9%	-3 663 400	-334 000

Organ/Resultatområde	Resultaträkning	Bs 2024	1-3/2024	Ändrad bg	1-3/2025	Förv %	Prognos 1	Avvikelse
				2025		(25.0%)		prognos 1 - bg 2025
90251 Vasaregionens avfallsnämnd								
902510 Vasaregionens avfallsnämnd	VERKSAMHETENS INTÄKTER	307 630	1 325	346 000	0	0,0%	346 000	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-307 630	-60 892	-346 000	-68 716	19,9%	-346 000	0
	DRIFTSBIDRAG	0	-59 567	0	-68 716	0,0%	0	0
902510 Vasaregionens avfallsnämnd totalt	VERKSAMHETENS INTÄKTER	307 630	1 325	346 000	0	0,0%	346 000	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-307 630	-60 892	-346 000	-68 716	19,9%	-346 000	0
	DRIFTSBIDRAG	0	-59 567	0	-68 716	0,0%	0	0
9025 Stadsmiljösektorn totalt	VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 834 182	2 929 567	26 777 500	2 672 572	10,0%	26 252 400	-525 100
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	945 392	0	0	68 741	0,0%	700 000	700 000
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 443 192	-7 237 322	-31 191 900	-7 416 339	23,8%	-31 700 800	-508 900
	DRIFTSBIDRAG	-5 663 617	-4 307 755	-4 414 400	-4 675 026	105,9%	-4 748 400	-334 000
Organ/Resultatområde								
902810 Direktionen för de tekniska affärsverken								
9028101 Affärsverket Vasa Vatten	VERKSAMHETENS INTÄKTER	18 396 978	2 861 992	18 107 200	3 000 738	16,6%	18 107 200	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	322 143	0	270 000	51 551	19,1%	270 000	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 277 552	-2 189 406	-11 004 200	-2 157 189	19,6%	-11 004 200	0
	DRIFTSBIDRAG	8 441 569	672 586	7 373 000	895 100	12,1%	7 373 000	0
9028102 Affärsverket Vasa Hussektor	VERKSAMHETENS INTÄKTER	49 139 216	12 201 991	48 899 700	12 248 632	25,0%	48 899 700	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	455 722	0	350 000	9 676	2,8%	350 000	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 867 735	-4 536 705	-21 686 700	-4 180 593	19,3%	-21 686 700	0
	DRIFTSBIDRAG	28 727 203	7 665 286	27 563 000	8 077 715	29,3%	27 563 000	0
902810 Direktionen för de tekniska affärsverken totalt	VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 536 194	15 063 983	67 006 900	15 249 370	22,8%	67 006 900	0
	TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	777 865	0	620 000	61 227	9,9%	620 000	0
	VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 145 287	-6 726 112	-32 690 900	-6 337 782	19,4%	-32 690 900	0
	DRIFTSBIDRAG	37 168 772	8 337 871	34 936 000	8 972 815	25,7%	34 936 000	0

Verksamhetsintäkternas utfall inom byggnads- och miljönämnden är 14,5 %. Byggnadstillsynens verksamhetsintäkter minskade (cirka 109 000 €) jämfört med året innan, vilket beror på att den nya bygglagen trätt i kraft. Samarbetsområdet hälsotillsyn har haft större fakturering och fler granskningar jämfört med år 2024. Samarbetsområdet veterinärmedicin har även haft mer fakturering/ fler klinikavgifter jämfört med år 2024. Verksamhetskostnaderna har utfallit till 21,2 %, som är nästan samma nivå som året innan.

Stadsmiljönämndens verksamhetsintäkter utföll till 9,9 %, som är nästan samma nivå som året innan. Fastighetssektorns verksamhetsintäkter väntas utfalla i enlighet med den ändrade budgeten, 14,9 milj. euro. Det finns många osäkerhetsfaktorer när det gäller fastighetsaffärer, och därför är det en utmaning att på årsnivå uppskatta exakta försäljningsvinster. Kommunteknikens verksamhetsintäkter är enligt budgeten 10,1 miljoner euro. Intäkterna är i bokslutsprognosen 9,6 miljoner euro och tillverkningen för eget bruk 0,7 miljoner euro, totalt 10,3 miljoner euro. Intäkterna väntas utfalla nästan i enlighet med den ändrade budgeten. Avvikande från det tidigare bokföringssättet inkomstförs arbete som utförts för Vasa Vattens investeringar direkt på kontot Tillverkning för eget bruk. Planläggningens och samservicens verksamhetsintäkter väntas utfalla i enlighet med budgeten.

Stadsmiljönämndens verksamhetskostnader har utfallit till 24 %. Fastighetssektorns verksamhetskostnader förväntas utfalla i enlighet med den ändrade budgeten, -3,5 milj. euro. I kostnaderna beaktas stadsstyrelsen reserverade anslag på 0,4 miljoner euro. Inom kommuntekniken är budgeten för verksamhetskostnaderna -22,6 miljoner euro och bokslutsprognosen -23,1 miljoner euro, dvs. en överskridning på 0,5 miljoner euro i förhållande till budgeten. De största överskridningarna väntas uppstå inom underhåll av trafikområden, 0,3 miljoner euro, till följd av en högre allmän kostnadsnivå samt 0,1 miljoner euro till följd av högre elpriser. Planläggningens och samservicens verksamhetskostnader väntas utfalla i enlighet med budgeten.

Vasaregionens avfallsnämnds verksamhetsintäkter och –verksamhetskostnader väntas utfalla i enlighet med budgeten.

Stadsmiljöns affärsverk, Vasa Vattens och Vasa Hussektors bokslutsprognoser är i enlighet med budgeten. Hussektorns verksamhetsintäkter har utfallit jämnt. Vattens intäkter har utfallit till 16,6 %, men det är mer än året innan. Verksamhetsintäkterna inkommer inte jämnt under året, och fastän utfallet i slutet av mars är totalt 19,4 %, så väntas verksamhetskostnaderna utfalla i enlighet med budgeten.

4. Finansieringsdelen

4.1. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys 2025		Avvikelse	
Staden och affärsverken		prognos 1 /	
mn €	Ändrad bg 2025	Prognos 1	Ändrad bg 2025
Kassaflöde i verksamheten	34,2	36,8	2,6
Årsbidrag	35,7	38,3	2,6
Extraordinära poster	0,0	0	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1,5	-1,5	0,0
Kassaflöde för investeringarnas del	-63,4	-63,4	0,0
Investeringsutgifter	-65,7	-65,7	0,0
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,6	0,6	0,0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	1,7	1,7	0,0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-29,2	-26,6	2,6
Kassaflöde för finansieringsdel	29,0	26,6	-2,4
Förändringar i utlåningen	0,05	0,05	0,0
Ökning av utlåningen	-0,25	-0,25	0,0
Minskning av utlåningen	0,30	0,30	0,0
Förändringar i lånebeståndet	29,0	26,6	-2,4
Ökning av långfristiga lån	70,3	49,0	-21,3
Minskning av långfristiga lån	-41,4	-22,4	19,0
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0,0
Förändringar i eget kapital	0	0	0,0
Inverkan på likviditeten	-0,2	0,01	0,2

Enligt prognosen för finansieringsanalysen kommer ett långfristigt nytt lån på cirka 49,0 miljoner € att lyftas och amorteringarna på lånet är 22,4 milj. €. Långfristiga lån amorterades i förskott med 19,0 miljoner € i slutet av år 2024. Till följd av förskottsamorteringen avviker minskningen och ökningen i lånen från den ändrade budgeten.

Totalt underskrider förändringen i lånestocken den ändrade budgeten med 2,4 miljoner €.

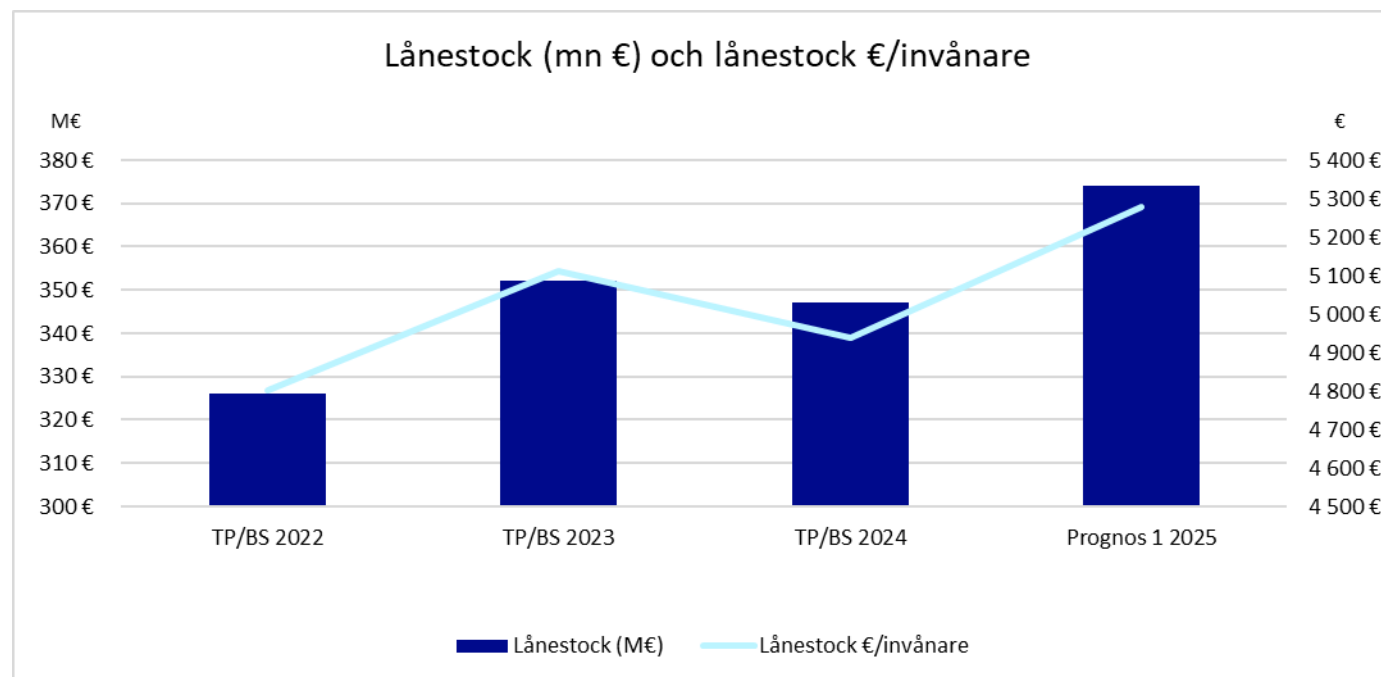
Effekten på likviditeten är i enlighet med den ursprungliga budgeten (10.000 €).

4.2. Lånestock

**Lånestock €/invånare och
ändring BS 2024/ Prognos 1**

5 277 €

+6%



Enligt prognosen väntas stadens lånestock 31.12.2025 uppgå till 374 miljoner euro och till 5 277 euro/invånare. Enligt prognosen ökar lånestocken som euro/invånare med 6 % jämfört med bokslutet 2024.

4.3. Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter och kostnader					
(1000 €)					
	03/2021	03/2022	03/2023	03/2024	03/2025
Korkotuotot/Ränteintäker	8	96	68	63	27
Muut rahoitustuotot/Övriga finansiella intäkter	-28	52	6	326	19
Korkokulut/Räntekostnader	-76	-136	-1 492	-963	-1 020
Muut rahoituskulut/Övriga finansiella kostnader	-365	-376	221	-6	-12
Netto	-461	-364	-1 197	-580	-986

Avvikelse i nettofinansieringsintäkterna och -kostnaderna beror på (skyddande) registrering av utdelningsintäkterna och ränteintäkterna från ränteswapavtal på olika månader.