



Osavuosi-
katsaus
2/2023

V A A S A .



Sisältö

1. Johdanto	5
2. Väestö ja työllisyys	6
3. Henkilöstö	11
• Vakituiset, määräaikaiset, sairauspoissaolot, henkilöstökulut	11
4. Talouden toteuma ja tilinpäätösennuste	14
• Kaupunki ja liikelaitokset	17
- käyttötalous	
- investoinnit	
• Verotulot ja valtionosuudet	19
• Rahoitusasema ja lainakanta	21
• Toimialat	23
• Lautakunnat ja tulosalueet	23
5. Strategiamittareiden yhteenveto	35
6. Riskienhallinta	38
Liite 1 Rahoitusraportti	





1. Johdanto

Vaasan kaupungin talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024-2025 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 14.11.2022 § 78. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Vaasan kaupungin strategian vuosille 2022-2025 (KV 14.2.2022 § 1) sekä siihen liittyvät teemat: 1) Hyvinvoiva ja osaava Vaasa, 2) Vetovoimainen Vaasa ja 3) Hiilineutraali Vaasa sekä 4) Mahdollistajat. Teemaohjelmat kokoavat ja kuvaavat poikkihallinnollisesti keskeiset strategian toimeenpanon toimenpiteet.

Uutta tällä valtuustokaudella ovat teemaohjelmat, ja kolmeen teemaohjelmiin perustetut ohjausryhmät. Ohjausryhmien tehtävät ovat mm teemaohjelman arviointi ja kehittämisehdotuksien luominen sekä mittareiden seuranta ja raportointi. Ohjausryhmien työskentely on käynnistynyt touko-kesäkuussa 2022.

Vaasan kaupunki laatii osavuosikatsaukset neljännesvuosittain (kvartaaleittain) maaliskuun, kesä-, syys- ja joulukuun lopun tilanteesta. Osavuosikatsaus Q1, Q3 ja Q4 sisältää talouden toteuman ja tilinpäätösennusteen sekä henkilöstöseurannan. Osavuotiskatsaus Q2 on laajempi puolivuotiskatsaus, joka sisältää toteuman ja tilinpäätösennusteen lisäksi investointien, riskien ja henkilöstöseurannan. Strategia seurannasta raportoidaan valtuustolle erikseen, joten Q2 sisältää ainoastaan lyhyesti strategian tavoitteiden arviointi sekä indikaattorien seurannan siltä osin kuin ne ovat saatavilla puolivuotittain. Kaupungin tilastosiivulla, (<https://www.vaasa.fi/tietoa-vaasasta-ja-seudusta/tilastoja-vaasan-seudusta/>), on mahdollisuus seurata useita keskeisiä mittareita.

Konsernin osalta raportointi tapahtuu konsernijaoston kautta kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle.

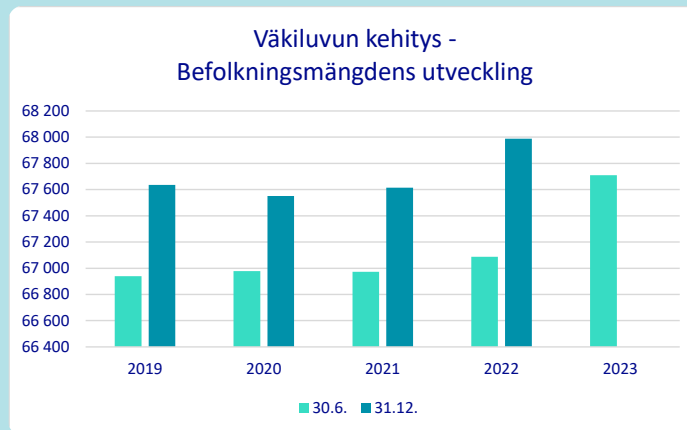


2. Väestö ja työllisyys

Ennakkotietojen mukaan Vaasan väkiluku oli kesäkuun lopussa 67 710 asukasta. Vaasassa kesäkuukausina väkiluku laskee, sillä opiskelijat palaavat kotipaikkakunnilleen valmistumisen jälkeen. Syksyllä puolestaan väkiluku nousee, kun uudet opiskelijat tulevat kaupunkiin.

	2019	2020	2021	2022	2023
30.6.	66 939	66 978	66 973	67 088	67 710
31.12.	67 636	67 551	67 615	67 988	

**Ennakkotieto / Preliminära uppgifter*



• **Lähteet:**

- Kuntaliitto, Kuntien avainluvut: <https://www.stat.fi/tup/alue/kuntienavainluvut.html#?year=2021&active1=905>
- Tilastot - Työllisyys | Vaasa: <https://www.vaasa.fi/tietoa-vaasasta-ja-seudusta/tilastoja-vaasan-seudusta/tilastot-vaesto/>
- Tilastokeskus, Väestömuutosten ennakkotiedot alueittain: https://pxweb2.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin_vamuu/statfin_vamuu_pxt_11lk.px/

Muuttotase.

Indikaattori kertoo kokonaisnettomuuton eli maan sisäisen muuttoliikkeen (kuntien välisen nettomuuton) ja kansainvälisen muuttoliikkeen (nettomaahanmuuton) summan.

Maan sisäinen muuttoliike.

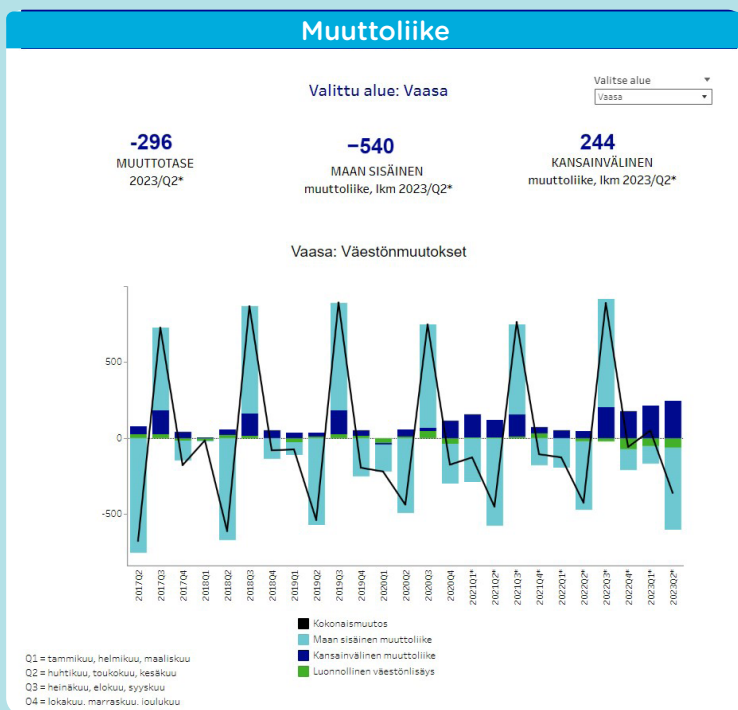
Indikaattori kuvaa kuntien välistä nettomuuttoa eli mikä on kuntien välisen tulomuuton ja kuntien välisen lähtömuuton erotus.

Kansainvälinen muuttoliike.

Indikaattori kertoo nettomaahanmuuton eli mikä on maahanmuuton ja maastamuuton erotus.

Luonnollinen väestönlisäys.

Syntyneiden enemmitys eli elävänä syntyneiden ja kuolleiden erotus

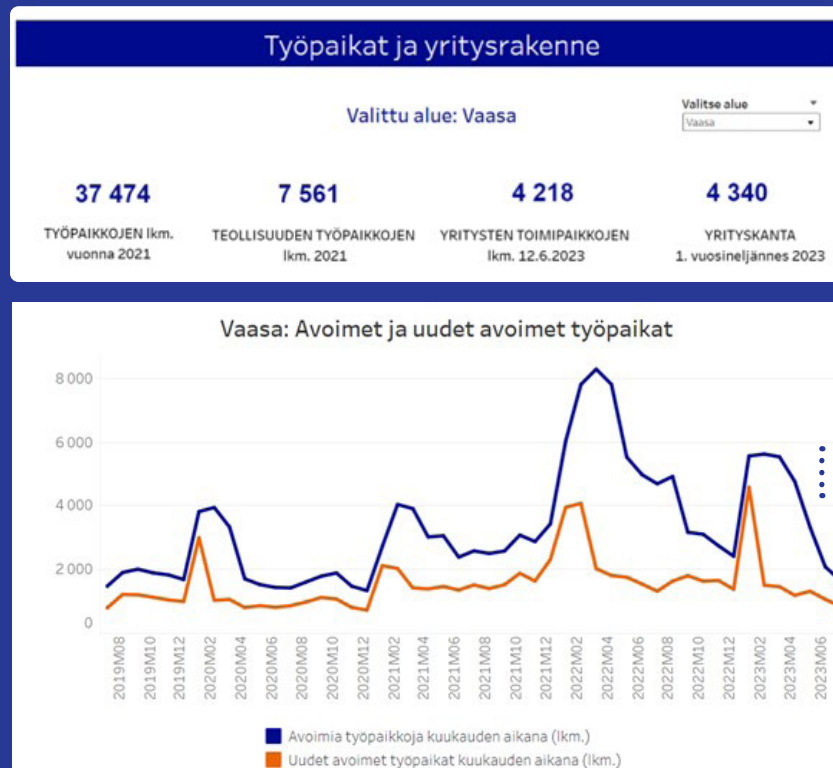


- Lähde: Tilastot-Vetovoima| Vaasa, <https://www.vaasa.fi/tietoa-vaasasta-ja-seudusta/tilastoja-vaasan-seudusta/tilastot-vetovoima>



Avoimet ja uudet avoimet työpaikat

Avoimet ja uudet työpaikat ovat ilmoitettujen avoimien työpaikkojen lukumäärä ja uudet avoimet työpaikat ovat tilastointikuukauden aikana ilmoitettujen uusien avoimien työpaikkojen lukumäärä. Avoimet ja uudet työpaikat perustuvat elinkeinotoimistoihin (TE-toimistoihin) ilmoitettuihin avoimien työpaikkojen lukumääriin.



Lähde: Tilastot - Työllisyys | Vaasa,
<https://www.vaasa.fi/tietoa-vaasasta-ja-seudusta/tilastoja-vaasan-seudusta/tilastot-tyollisyys/>





3. Henkilöstö

Henkilöstö toimialoittain (luvut sisältää työllistetyt mutta ei sivuvirkaisia palomiehiä)

	Muutettu ta 2023	1-6/2023	Tot%	1-6/2022	TP2022	Ennuste 31.12.2023	Ero ennuste/TA
KONSERNIOHJAUS*							
Vakituiset (htv)	216	99	46	142	282	216	0
Määräaikaiset (htv)	57	39	69	54	112	57	0
Htv yhteensä	273	138	51	196	394	273	0
Henkilöstökustannukset €	-20 147 500	-10 006 114	50	-11 800 339	-20 181 825	-19 981 000	166 500

SIVISTYS							
Vakituiset (htv)	1 422	679	48	694	1 401	1 422	0
Määräaikaiset (htv)	741	405	55	377	736	741	0
Htv yhteensä	2 163	1 084	50	1 071	2 137	2 163	0
Henkilöstökustannukset €	-105 006 390	-57 791 281	55	-52 871 728	-104 466 564	-110 330 485	-5 324 095

KAUPUNKIYMPÄRISTÖ*							
Vakituiset (htv)	281	126	45	117	238	281	0
Määräaikaiset (htv)	23	29	128	29	70	23	0
Htv yhteensä	304	155	51	146	308	304	0
Henkilöstökustannukset €	-16 520 000	-7 870 160	48	-7 291 801	-15 724 574	-16 099 350	420 650

*sis. liikelaitos Vaasan Talotoimi muutettu ta 2023: 22 htv ja 1-6/2023: 9,8 htv sekä henkilöstökustannukset muutettu ta 2023: 1.627.300 € ja 1-6/2023: 646.075 €.

*sis. liikelaitos Vaasan Vesi muutettu ta 2023: 58 htv ja 1-6/2023: 28 htv sekä henkilöstökustannukset muutettu ta 2023: 3.698.000 € ja 1-6/2023: 1.611.199 €.



Ennusteen mukaan henkilöstökustannusten ylitys muutettuun talousarvioon verrattuna on n. 4,7 milj. € ja johtuu pääosin työehtosopimusten mukaisista palkankorotuksista 1.6. alkaen ja 30.6. maksetusta kertaerästä. Suurin poikkeama ylityksessä on sivistystoimen toimialalla 5,3 milj. € kun taas konserniohjauksen ja kaupunkiympäristön toimialalla henkilöstökustannukset ennusteen mukaan alittuvat.

Sairauspoissaolojen poikkeamat edellisvuoteen verrattuna selittyvät pääosin koronapandemian aiheuttamilla poissaoloilla.

Vuoden 2022 tiedot sisältävät Pohjanmaan pelastuslaitoksen htv:n (88 vakituista, 22 määräaikaista) ja henkilöstökustannukset (7,5 milj. €).

Vaasan kaupunki yhteensä	Muutettua 2023	1-6/2023	Tot%	1-6/2022	TP2022	Ennuste 31.12.2023	Ero ennuste/TA
Vakituiset (htv)	1 919	903	47	962	1 934	1 919	0
Määräaikaiset (htv)	821	473	58	461	918	821	0
Kaikki yht. (htv)	2 740	1 376	50	1 423	2 852	2 740	0
Henkilöstökustannukset €	-142 275 390	-75 927 377	53	-75 803 385	-148 434 562	-147 025 035	-4 749 645
Sairauspoissaolot pv	-	20 960	-	28 193	52 682	-	-
Sairauspoissaolot htv	-	15	-	20	18	-	-
Sairauspoissaolot €	-	1 623 222	-	2 166 644	3 858 582	-	-



4. Talouden toteuma ja tilinpäätösennuste, Kaupunki ja liikelaitokset, Käyttötalous

	Muutettu 2023	1-6/2023	Tot % (50,0%)	1-6/2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama ennuste 2 / Muutettu ta 2023
TOIMINTATUOTOT	133 827 800	61 449 447	45,9%	70 537 403	169 691 141	133 738 510	- 89 290
Myyntituotot	48 615 100	18 313 440	37,7%	29 301 396	78 060 388	49 182 810	567 710
Maksutuotot	8 355 100	5 033 945	60,2%	3 381 848	7 928 190	7 855 300	-499 800
Tuet ja avustukset	8 822 200	6 349 035	72,0%	7 018 219	13 683 398	9 165 600	343 400
Vuokratuotot	63 447 000	31 197 982	49,2%	30 247 123	62 717 255	64 115 100	668 100
Muut toimintatuotot	4 431 100	555 046	12,5%	588 817	7 038 805	3 262 400	-1 168 700
TOIMINTAKULUT	-328 227 431	-158 139 065	48,2%	-285 058 489	-610 001 318	-333 862 390	-5 634 959
Henkilöstökulut	-142 275 390	-75 927 377	53,4%	-75 803 385	-148 434 563	-147 025 035	-4 749 645
Palvelujen ostot	-97 978 136	-41 826 418	42,7%	-166 218 426	-366 571 591	-97 656 050	322 086
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 873 400	-9 003 471	45,3%	-10 664 442	-23 419 745	-20 005 800	-132 400
Avustukset	-17 989 100	-7 244 316	40,3%	-8 929 732	-22 483 215	-17 710 400	278 700
Vuokratulut	-45 711 600	-23 329 779	51,0%	-22 747 126	-47 601 001	-47 251 400	-1 539 800
Muut toimintakulut	-4 399 805	-807 705	18,4%	-695 379	-1 491 202	-4 213 705	186 100
TOIMINTAKATE	-194 399 631	-96 689 618	49,7%	-214 521 086	-440 040 991	-200 123 880	-5 724 249
VEROTULOT	180 210 000	103 479 312	57,4%	171 754 117	333 485 959	187 010 000	6 800 000
VALTIONOSUUDET	48 800 672	16 265 544	33,3%	69 362 448	140 151 304	48 937 956	137 284
RAHOITUSTUOTOT							
JA -KULUT	845 300	-1 571 202	-185,9%	207 433	7 897 735	-2 889 135	-3 734 435
Korkotuotot	760 000	397 498	52,3%	430 358	815 715	760 000	0
Muut rahoitustuotot	25 474 000	529 573	2,1%	2 067 657	31 404 254	22 474 000	-3 000 000
Korkokulut	-6 098 700	-3 041 122	49,9%	-274 757	-1 308 419	-6 830 000	-731 300
Muut rahoituskulut	-19 290 000	542 849	-2,8%	-2 015 824	-23 013 814	-19 293 135	-3 135
VUOSIKATE	35 456 341	21 484 037	60,6%	26 802 912	41 494 008	32 934 941	-2 521 400
POISTOT JA ARVON-							
ALENTUMISET	-31 936 000	-15 439 143	48,3%	0	-32 882 967	-31 936 000	0
TILIKAUDEN TULOS	3 520 341	6 044 894	171,7%	26 802 912	8 611 041	998 941	-2 521 400
Varausten muutos	-1 700 000	0	0,0%	0	-6 000 000	-700 000	1 000 000
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	1 820 341	6 044 894	332,1%	26 802 912	2 883 985	298 941	-1 521 400

Vaasan kaupungin talousjärjestelmä uusittiin vuodenvaihteessa 2022-2023. Tammi-kesäkuun (1-6/2023) talouden toteumatiedot on saatu ajan tasalle, joitain poikkeuksia lukuun ottamatta. Vuoden 2022 tiedot eivät ole vertailukelpoisia kaupunkitasolla sote-uudistuksen takia (sosiaali- ja terveystoimi ja Pohjanmaan pelastuslaitos on siirtynyt 1.1.2023 lukien Pohjanmaan hyvinvointialueelle).

Tilinpäätösennusteen mukaan toimintatuotot toteutuvat n. 0,1 milj. € alle muutetun talousarvion ja 30.6. tilanteessa ovat toteutuneet 45,9 % eli alle tasaisen toteuman (50%). Ennusteessa toimintatuotosten alitus johtuu pääosin muista toimintatuotoista (kiinteistötoimen maakauppojen tuotot) sekä maksutuotoista. Tuet ja avustukset sekä vuokratuotot puolestaan ylittyvät muutettuun talousarvioon verrattuna. Tarkempi selvitys toimintatuottojen poikkeamista toimialakohtaisessa osassa.

Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakulut ylittyvät muutettuun talousarvioon verrattuna n. 5,6 milj. € ja 30.6. tilanteessa ovat toteutuneet 48,2 % eli alle tasaisen toteuman (50%). Ennusteessa toimintakulujen ylitys johtuu pääosin henkilöstökuluista (1.6. alkaen työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset ja 30.6. maksettava kertaerä) ja vuokratuista.

Suurin toimintakulujen ylityspaine on sivistyksen toimialalla yhteensä n. 5,9 milj. € muutettuun talousarvioon verrattuna (henkilöstökulut johtuen pääosin kesäkuun palkankorotuksista ja kertaerästä, perusopetuksen oppilasmäärän lisäyksen vaikutuksesta opetus- ja ohjaajaresurssiin sekä vuokratuista).

Kaupunkiympäristön toimialalla toimintakulut ennustetaan ylittyvän n. 0,2 milj. € muutettuun talousarvioon verrattuna. Ylitys johtuu pääosin henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Avustukset puolestaan ennustetaan alittuvan n. 0,15 milj. €.

Konserniohjauksen toimialalla ylityspainetta on yhteensä n. 0,05 milj. €. Vuokrat, aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyvät muutettuun talousarvioon verrattuna kun taas palvelujen ostot, henkilöstökulut, muut toimintakulut ja avustukset alittuvat.

Toimintatuotoista ja toimintakuluista johtuen toimintakatteen muutos on -5,7 milj. euroa muutettuun talousarvioon verrattuna.

Verorahoitus toteutuu yli muutetun talousarvion. Verotulot ylittävät talousarvion varovaisen verotuloennusteen mukaan n. 6,8 milj. €. Valtionosuudet toteutuvat muutetun talousarvion mukaisina. Valtionosuuksien kumulatiivinen toteuma 30.6. on tasaista toteumaa alhaisempi, koska kesäkuun valtionosuudet on kirjattu teknisistä syistä heinäkuulle.

Tilinpäätösennusteen mukaan vuosikate jää n. 32,9 milj. euroon ja on näin ollen 2,5 milj. € alle muutetun talousarvion. Suunnitelman mukaiset poistot toteutunevat talousarvion mukaisesti.

Tilikauden tuloksen arvioidaan olevan n. 1,0 milj. €, mikä on n. 2,5 milj. € alle muutetun talousarvion. Mikäli suunniteltu investointivaraus toteutetaan osittain (0,7 milj. €) tilikauden ylijäämäksi muodostuu 0,3 milj. €.



Investoinnit, kaupunki ja liikelaitokset

Ennuste	Muutettu ta 2023	1-6/2023	Tot %	1-6/2022	Ennuste 2	Poikkeama
						ennuste 2 / Muutettu ta 2023
TOIMINTATUOTOT	2 564 748	83 635	3,3 %	709 213	2 065 000	-499 748
TOIMINTAKULUT	-75 487 948	-15 674 059	20,8 %	-21 355 079	-75 496 200	-8 252
TOIMINTAKATE	-72 923 200	-15 590 424	21,4 %	-20 645 866	-73 431 200	-508 000

Toteuma 30.6. omaisuusryhmittäin							
	Ta 2023	Ta-muutos 2023	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Jäljellä	Tot % (50,0%)	
Tuotot							
902904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	180 000	884 748	1 064 748	0	1 064 748	0,0%	
90290001 Maa-alueet		1 500 000	1 500 000	83 635	1 416 366	5,6%	
Yhteensä	1 680 000	884 748	2 564 748	83 635	2 487 615	3,3%	
Kulut							
902900 Tietokoneohjelmistot	-1 800 000	-30 000	-1 830 000	-287 616	-1 542 384	15,7%	
902903 Rakennukset	-200 000	-200 000	-2 770	-200 000			
902904 Kiinteät rakenteet ja laitteet	-22 648 000	-9 444 748	-32 092 748	-6 529 274	-25 563 474	20,3%	
902906 Koneet ja kalusto	-4 243 200	-50 000	-4 293 200	-512 830	-3 780 370	11,9%	
90290001 Maa-alueet	-2 500 000		-2 500 000	-783 620	-1 716 380	31,3%	
90290002 Osakkeet	-10 850 000		-10 850 000	-249 448	-10 600 552	2,3%	
902910 Tietokoneohjelmistot, Vaasan Vesi	-10 000		-10 000	-8 636	-1 364	86,4%	
902914 Kiinteät rakenteet, Vaasan Vesi	-10 421 000		-10 421 000	- 3 141 643	-7 279 357	30,1%	
902916 Koneet ja kalusto, Vaasan Vesi					0		
902920 Tietokone-ohjelmistot, Vaasan Talotoimi		-74 000	-74 000	-38 169	-35 831	51,6%	
902923 Rakennukset, Vaasan Talotoimi	-12 510 000	-692 000	-13 202 000	-4 096 146	-9 105 854	31,0%	
902926 Koneet ja kalusto, Vaasan Talotoimi	-15 000		-15 000		-15 000		
Yhteensä	-65 197 200	-10 290 748	-75 487 948	-15 674 059	-59 816 659	20,8%	



Verotulot

Verotuloennuste
+187,0 M€

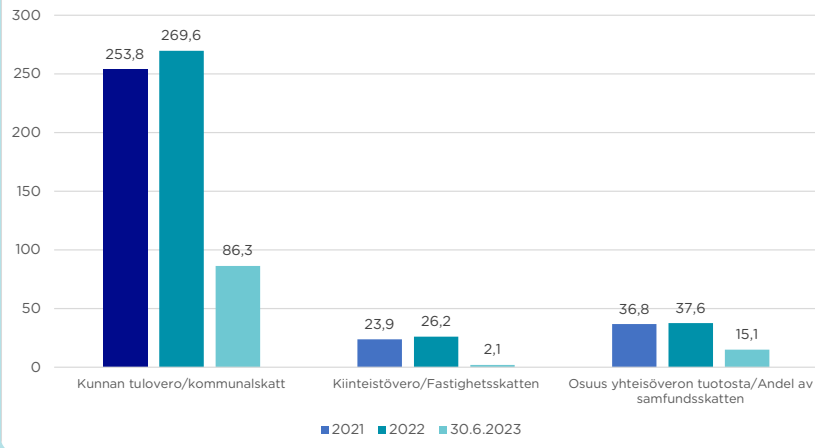
Verotulot muu-
tettu ta 2023
180,2 M€

Verotulojen toteu-
man muutos
edelliseen vuoteen

-68,2 M€
-39,7 %

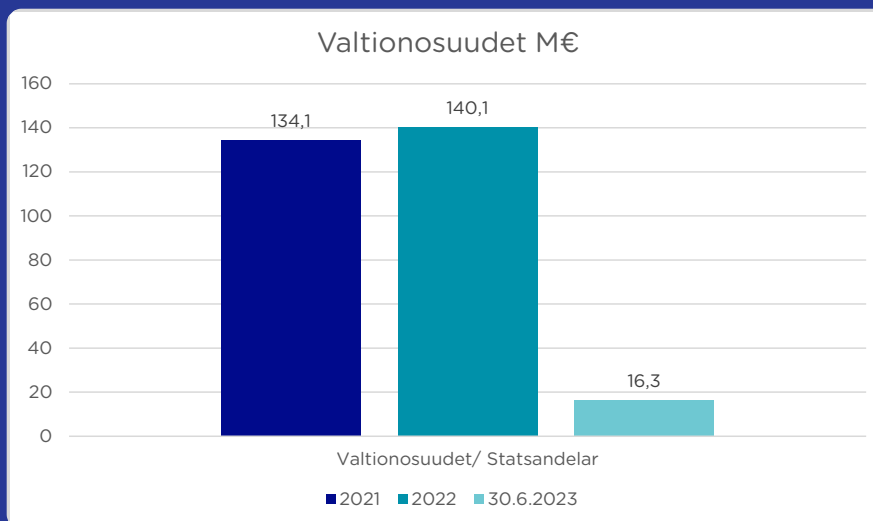
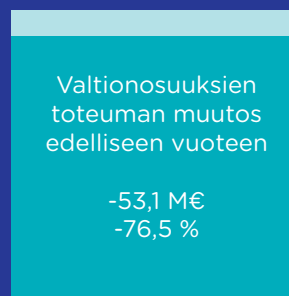
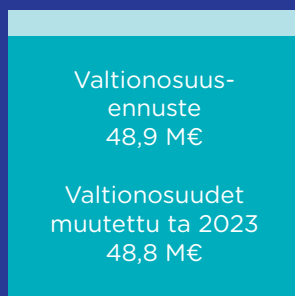
Verotulot
tammi-kes-
äkuu 2023
103,5 M€

Verotulojen kertymä M€



Verotulojen suuri toteuman muutos edelliseen vuoteen verrattuna johtuu sote-uudistuksesta 1.1.2023 alkaen. Verotuloennuste tarkentuu seuraavassa osavuositarkastuksessa 3/2023.

Valtionosuudet



Valtionosuuksien suuri toteuman muutos edelliseen vuoteen verrattuna johtuu sote-uudistuksesta 1.1.2023 alkaen. Kumulatiivinen toteuma 30.6. on tasaista toteumaa alhaisempi, koska kesäkuun valtionosuudet on kirjattu teknisistä syistä heinäkuulle.

Rahoitusasema ja lainakanta

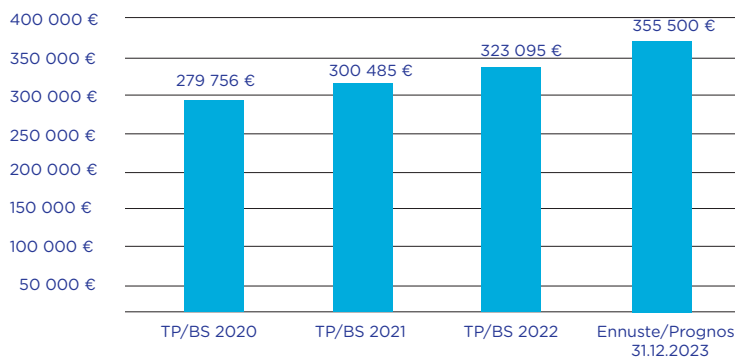
Kaupungin kuluvaan vuoden talousarvion mukaan talousarviolainaa nostetaan vielä vuoden lopussa 42 milj. €. Loppuvuoden ennusteen mukaan lyhytaikaista kuntatodistuslimiittiä olisi käytössä vuoden lopussa 5 milj.€. Lainojen lyhennykset ovat 34,6 milj. €. Ennusteen mukaan kaupungin lainakanta on n. 355 milj. € tilanteessa 31.12.2023. Inflaatio on hidastunut edelleen, muttei vielä EKP:n tavoitteen tasolle. Ennusteiden mukaan korot kääntyvät laskuun mahdollisesti ensi vuonna. Kaupungin korkoriskien hallinta on toteutettu päätettyjen periaatteiden mukaisesti ja kaupungin rahoituskulut ovatkin rahamarkkinatilanne huomioiden hyvin hallinnassa.

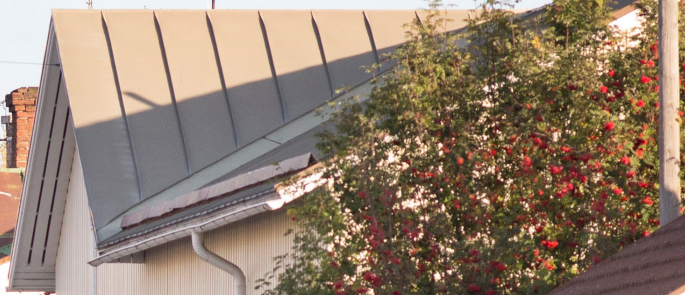
Rahoitustuotot ja -kulut (1000 €)

Finansiella intäkter och kostnader (1000 €)

	06/2019	06/2020	06/2021	06/2022	06/2023
Korkotuotot/Ränteintäker	352 €	320 €	313 €	430 €	397 €
Muut rahoitustuotot/ Övriga finansiella intäkter	7 177 €	1 169 €	12 731 €	2 068 €	530 €
Korkokulut/Räntekostnader	-1 423 €	- 466 €	- 322 €	- 275 €	- 3 041 €
Muut rahoituskulut/ Övriga finansiella kostnader	-771 €	- 1 727 €	- 1 854 €	- 2 016 €	543 €
Netto	5 335 €	- 704 €	10 868 €	207 €	- 1 571€

Lainakanta/Lånestock 2020-2023 (1000 €)





Konserniohjauksen toimiala

Toimielin/Tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50.0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama ennuste 2-ta 2023
902150 Kaupunginhallitus								
9021500 Kaupunginhallitus	TOIMINTATUOTOT	16 500	5 506	33,4%	8 471	19 993	16 500	0
	TOIMINTAKULUT	-1 972 100	-796 167	40,4%	-813 737	-1 641 005	-1 972 100	0
	TOIMINTAKATE	-1 955 600	-790 661	40,4%	-805 266	-1 621 013	-1 955 600	0
9021501 Konsernihallinto	TOIMINTATUOTOT	6 194 000	586 249	9,5%	677 168	6 818 311	6 194 000	0
	TOIMINTAKULUT	-24 422 605	-11 831 868	48,4%	-11 002 177	-21 970 905	-24 422 605	0
	TOIMINTAKATE	-18 228 605	-11 245 619	61,7%	-10 325 008	-15 152 594	-18 228 605	0
9021502 Hyvinvointipalvelut	TOIMINTATUOTOT	7 802 900	3 480 820	44,6%	2 002 282	6 949 689	8 396 000	593 100
	TOIMINTAKULUT	-9 419 400	-4 388 348	46,6%	-2 953 642	-7 754 700	-9 589 500	-170 100
	TOIMINTAKATE	-1 616 500	-907 528	56,1%	-951 359	-805 010	-1 193 500	423 000
9021503 Avustukset	TOIMINTATUOTOT	60 000	0	0,0%	0	67 829	60 000	0
	TOIMINTAKULUT	-4 320 400	-927 182	21,5%	-622 292	-4 367 654	-4 320 400	0
	TOIMINTAKATE	-4 260 400	-927 182	21,8%	-622 292	-4 299 825	-4 260 400	0
9021504 Jäsenmaksut	TOIMINTAKULUT	-428 400	-263 442	61,5%	-383 195	-408 916	-428 400	0
	TOIMINTAKATE	-428 400	-263 442	61,5%	-383 195	-408 916	-428 400	0

Sote -uudistuksen vuoksi vuoden 2022 tilinpäätöstiedot eivät ole vertailukelpoisia tulosalueiden 9021505 Osuudet (sosiaali- ja terveystoimen palvelut siirtyneet Pohjanmaan hyvinvointi kuntayhtymästä Pohjanmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023) eikä 9021509 Osuudet eriytettyssä kirjanpidossa oleviin liikelaitoksiin sekä liike ja maksupalvelutoimintaan kohdistettavat kustannukset (Pohjanmaan pelastuslaitos on siirtynyt Pohjanmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023) osalta. Vähänkyrön aluelautakunnan alaisuudesta Pohjanmaan hyvinvointialueelle siirtyi Työpaja Arpeetin pyörittämät aikuisten työllistämispalvelut 1.1.2023 ja kaupungille jäi nuorten työpajatoiminta, Följy, jonka kulurakenne ja palvelun luonne eroavat Työpaja Arpeetista.

Konserniohjauksen toimialan toimintatuotot ovat toteutuneet 26,8 %. Toteutumaan vaikuttaa loppu vuoteen painottuva konsernihallinnon tulosalueen tukipalveluiden sisäinen tukipalvelulaskutus. Tilinpäätösennusteessa konserniohjauksen toimintatuottojen ennustetaan ylittävän 348 200 euroa muutetun

Toimielin/ Tulosalue 902150 Kaupunginhallitus	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50.0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama ennuste 2-ta 2023
9021505 Osuudet	TOIMINTATUOTOT	0	9 375	0,0%	664 064	1 717 752	7 200	7 200
	TOIMINTAKULUT	-5 128 000	-2 484 759	48,5%	-125 341 543	-267 680 086	-5 129 900	-1 900
	TOIMINTAKATE	-5 128 000	-2 475 384	48,3%	-124 677 480	-265 962 333	-5 122 700	5 300
9021506 Varausmäärä rahat	TOIMINTATUOTOT	448 200	0	0,0%	0	50 079	448 200	0
	TOIMINTAKULUT	-3 981 100	-438	0,0%	-3	-1 553 311	-3 981 100	0
	TOIMINTAKATE	-3 532 900	-438	0,0%	-3	-1 503 232	-3 532 900	0
9021507 Keskitetysti hallinnoitavat kustannukset	TOIMINTATUOTOT		0	0,0%	0	0	0	0
	TOIMINTAKULUT	-5 108 400	-2 897 471	56,7%	-4 144 854	-5 545 277	-5 398 000	-289 600
	TOIMINTAKATE	-5 108 400	-2 897 471	56,7%	-4 144 854	-5 545 277	-5 398 000	-289 600
9021508 Työllistäminen	TOIMINTATUOTOT	1 095 400	556 245	50,8%	458 338	442 562	827 300	-268 100
	TOIMINTAKULUT	-8 006 200	-3 152 521	39,4%	-3 831 681	-6 062 567	-7 577 500	428 700
	TOIMINTAKATE	-6 910 800	-2 596 276	37,6%	-3 373 343	-5 620 005	-6 750 200	160 600
9021509 Osuudet eril. kp:n liikelaitoksissa	TOIMINTATUOTOT	2 265 900	0	0,0%	0	2 393 784	2 265 900	0
	TOIMINTAKULUT	-137 100	-10 004	7,3%	-2 698 132	-5 421 333	-137 100	0
	TOIMINTAKATE	2 128 800	-10 004	-0,5%	-2 698 132	-3 027 549	2 128 800	0
9021510 Yhtiömuotoisesti tuotettavat ruoka- ja materiaalipalvelut	TOIMINTATUOTOT	20 000	177 511	887,6%	4 785 331	10 252 056	190 000	170 000
	TOIMINTAKULUT	-270 000	-360 031	133,3%	-5 549 452	-11 424 240	-420 000	-150 000
	TOIMINTAKATE	-250 000	-182 520	73,0%	-764 121	-1 172 184	-230 000	20 000
902150 Kaupungin- hallitus yhteensä	TOIMINTATUOTOT	17 902 900	4 815 706	26,9%	8 595 654	28 712 056	18 405 100	502 200
	TOIMINTAKULUT	-63 193 705	-27 112 231	42,9%	-157 340 707	-333 829 993	-63 376 605	-182 900
	TOIMINTAKATE	-45 290 805	-22 296 525	49,2%	-148 745 052	-305 117 937	-44 971 505	319 300

talousarvion. Toimintatuottojen ylitys aiheutuu pääosin hyvinvointipalveluiden laskennallisesta korvauksesta sekä vastaanottokeskuksen tuloista kustannusten kasvun takia. Työllistämisen toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan alle muutetun talousarvion, mikä johtuu pääosin palkkatuesta. Yhtiömuotoisesti tuotettavien ruoka- ja materiaalipalvelujen osalta materiaalipalvelujen siirtyminen suoratoimitusmalliin on myöhästynyt joidenkin tuoteryhmien osalta ja toimintaa on jatkettu, mikä aiheuttaa toimintatuottojen



Sivistystoimen toimiala

Toimielin/ Tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50.0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama- ennuste 2-ta 2023
90240 Kasvatus- ja opetuslautakunta								
902400 Varhaiskasvatus	Toimintatuotot	1 895 000	2 388 931	126,1%	2 657 305	3 975 724	2 009 000	114 000
	Toimintakulut	-51 663 700	-27 264 962	52,8%	-24 115 947	-49 047 802	-53 286 500	-1 622 800
	TOIMINTAKATE	-49 768 700	-24 876 032	50,0%	-21 458 642	-45 072 078	-51 277 500	-1 508 800
902401 Kotikunta- korvaukset, esi- ja perus- opetus	Toimintatuotot	1 529 000	509 684	33,3%	696 852	1 393 704	1 442 800	-86 200
	Toimintakulut	-7 290 700	-2 430 244	33,3%	-3 570 726	-7 141 452	-7 211 000	79 700
	TOIMINTAKATE	-5 761 700	-1 920 560	33,3%	-2 873 874	-5 747 748	-5 768 200	-6 500
902402 Suomenkielinen perusopetus	Toimintatuotot	1 509 900	1 462 104	96,8%	1 273 781	2 165 577	1 509 900	0
	Toimintakulut	-46 702 145	-24 673 990	52,8%	-22 870 546	-46 224 387	-48 596 345	-1 894 200
	TOIMINTAKATE	-45 192 245	-23 211 885	51,4%	-21 596 765	-44 058 810	-47 086 445	-1 894 200
902403 Ruotsinkielinen perusopetus	Toimintatuotot	216 900	578 562	266,7%	521 587	703 413	216 900	0
	Toimintakulut	-13 628 950	-7 440 897	54,6%	-7 119 968	-13 928 572	-14 259 750	-630 800
	TOIMINTAKATE	-13 412 050	-6 862 335	51,2%	-6 598 381	-13 225 159	-14 042 850	-630 800
90240 Kasvatus- ja opetuslautakunta yhteensä	Toimintatuotot	5 150 800	4 939 281	95,9%	5 149 525	8 238 418	5 178 600	27 800
	Toimintakulut	-119 285 495	-61 810 093	51,8%	-57 677 187	-116 342 212	-123 353 595	-4 068 100
	TOIMINTAKATE	-114 134 695	-56 870 812	49,8%	-52 527 662	-108 103 795	-118 174 995	-4 040 300

Sivistystoimen toimialan toimintatuotot ovat toteutuneet 56.6 %. Tilinpäätösennusteissa toimintatuottojen ennustetaan toteutuvat noin 0,5 milj. euroa yli muutetun talousarvion, johtuen lähinnä tuista ja avustuksista. Toimialan toimintakulut ovat toteutuneet 50.6 %. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakulut ylittävät muutetun talousarvion 5,9 milj. eurolla, johtuen kasvaneista henkilöstökuluista 5,32 milj. euroa sekä vuokrakuluista 0,64 milj. euroa. Palveluostojen ennustetaan toimialalla toteutuvan 0,14 milj. euroa alle muutetun talousarvion.

Kasvatus- ja opetuslautakunnassa ennustetaan toimintamenojen ylittyvän 4,07 milj. euroa, josta henkilöstökulujen osuus on 3,25 milj. euroa. Tähän vaikuttavat 1.6.2023 palkankorotukset sekä perusopetuksen osalta kehityksen ulkopuolisista opetusryhmistä aiheutuvat henkilöstökulut ja ruotsinkielisen perusopetuksen oppilasmäärän kasvu. Vuokrakulujen ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion 0,65 milj. eurolla, johtuen varhaiskasvatuksen Esikon tilaelementin vuokrasta sekä Metsäkallion ja Gerbyn vuokrien indeksikorotuksista sekä perusopetuksen Isolahden koulun tilaelementtien syksyn vuokrasta, Variskan yhtenäiskoulun puuttuvasta vuokrasta, Variskan yhtenäiskoulun ensikertaisen kalustamisen leasing-rahoituksen maksuista sekä Borgaregatans skolan tilaementtien syksyn vuokrasta. Myös palveluostojen ennustetaan toteutuvan 0,16 milj. euroa yli budjetoidun, johtuen lähinnä varhaiskasvatuksen puolella Teesen hinnankorotuksista.

Toimielin/ Tulosalue 90241 Koulutuslautakunta	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50,0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama- ennuste 2-ta 2023
902410 Vaasan Lyseon lukio	Toimintatuotot	814 000	342 910	42,1%	128 464	901 970	841 110	27 110
	Toimintakulut	-7 469 600	-3 706 015	49,6%	-3 358 644	-7 193 583	-7 469 600	0
	TOIMINTAKATE	- 6 655 600	-3 363 105	50,5%	-3 230 180	-6 291 613	-6 628 490	27 110
902411 Vasa Gymnasium & Vasa Svenska Aftonläroverk	Toimintatuotot	335 200	79 083	23,6%	102 708	332 397	335 200	0
	Toimintakulut	-2 285 400	-1 132 348	49,5%	-1 119 813	-2 279 547	-2 284 700	700
	TOIMINTAKATE	-1 950 200	-1 053 265	54,0%	-1 017 105	-1 947 151	-1 949 500	700
902412 Vamia	Toimintatuotot	11 355 900	4 236 551	37,3%	4 094 811	10 323 457	11 396 900	41 000
	Toimintakulut	-37 238 400	-17 548 212	47,1%	-17 297 812	-37 839 190	-38 390 690	-1 152 290
	TOIMINTAKATE	-25 882 500	-13 311 661	51,4%	-13 203 001	-27 515 733	-26 993 790	-1 111 290
902413 Nuorisopalvelut	Toimintatuotot	109 700	803 103	732,1%	497 641	397 133	493 200	383 500
	Toimintakulut	-2 072 500	-1 185 397	57,2%	-1 116 388	-2 296 140	-2 480 900	-408 400
	TOIMINTAKATE	-1 962 800	-382 295	19,5%	-618 748	-1 899 007	-1 987 700	-24 900
902414 Vaasan kaupungin opistot	Toimintatuotot	1 610 700	757 717	47,0%	732 251	1 540 031	1 504 400	-106 300
	Toimintakulut	-6 358 600	-2 984 149	46,9%	-2 846 026	-6 066 636	-6 410 600	-52 000
	TOIMINTAKATE	-4 747 900	-2 226 432	46,9%	-2 113 775	-4 526 605	-4 906 200	-158 300
902415 Aikuisten perusopetus	Toimintatuotot	0	-8	0,0%	0	240	0	0
	Toimintakulut	-1 585 900	-915 466	57,7%	-688 713	-1 603 164	-1 585 900	0
	TOIMINTAKATE	-1 585 900	-915 474	57,7%	-688 713	-1 602 924	-1 585 900	0
90241 Koulutuslautakunta yhteensä	Toimintatuotot	14 225 500	6 219 355	43,7%	5 555 875	13 495 228	14 570 810	345 310
	Toimintakulut	-57 010 400	-27 471 587	48,2%	-26 427 396	-57 278 260	-58 622 390	-1 611 990
	TOIMINTAKATE	-42 784 900	-21 252 231	49,7%	-20 871 521	-43 783 032	-44 051 580	-1 266 680

Koulutuslautakunnassa ennustetaan toimintatuottojen ylittävän muutetun talousarvion 0,35 milj. eurola, tuista ja avustuksista johtuen. Toimintakulujen ennustetaan ylittyvän 1,61 milj. euroa, johtuen lähinnä 1.6.2023 palkankorotuksista. Vamian henkilöstökulujen ennustetaan ylittyvän 1,43 milj. €. Myös muilla tulosalueilla, lukioita ja aikuisten perusopetusta lukuun ottamatta, ennustetaan henkilöstökulujen ylittävän muutetun talousarvion. Palvelujen ostot ennustetaan toteutuvan 0,34 milj. euroa alle budjetoidun, johtuen lähinnä Vamian ennusteesta.

Toimielin/Tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50,0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama- ennuste 2-ta 2023	
90242 Kulttuuri- ja liikuntalautakunta									
902420	Hietalahden Stadion	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	6 000 -211 500 -205 500	0 -789 -789	0,0% 0,4% 0,4%	0 -139 -139	75 000 -192 170 -117 170	6 000 -211 500 -205 500	0 0 0
902421	Liikuntapalvelut	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	1 486 800 - 5 132 400 -3 645 600	833 780 -2 487 866 -1 654 086	56,1% 48,5% 45,4%	691 425 -2 405 375 -1 713 950	1 344 073 -4 967 780 -3 623 707	1 556 000 -5 235 800 -3 679 800	69 200 -103 400 -34 200
902422	Museotoiminta	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	395 500 -3 636 200 -3 240 700	115 885 -1 943 811 -1 827 926	29,3% 53,5% 56,4%	93 252 -1 609 171 -1 515 919	327 381 -3 494 021 -3 166 640	395 500 -3 636 200 -3 240 700	0 0 0
902423	Kulttuuri- ja kirjastopalvelut	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	532 400 -5 944 200 -5 411 800	395 566 -3 083 253 -2 687 687	74,3% 51,9% 49,7%	389 519 -2 766 466 -2 376 947	646 151 -5 883 141 -5 236 990	532 400 -6 023 300 -5 490 900	0 -79 100 -79 100
902424	Vaasan kaupunginorkesteri	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	154 900 -2 318 995 -2 164 095	86 726 -1 176 634 -1 089 908	56,0% 50,7% 50,4%	102 228 -1 089 939 -987 711	265 902 -2 416 758 -2 150 856	219 900 -2 383 300 -2 163 400	65 000 -64 305 695
902425	Vaasan kaupunginteatteri	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	1 140 000 -5 472 036 -4 332 036	490 919 -2 815 045 -2 324 126	43,1% 51,4% 53,6%	592 152 -2 519 603 -1 927 450	1 146 144 -5 430 324 -4 284 180	1 135 000 -5 481 500 -4 346 500	-5 000 -9 464 -14 464
90242	Kulttuuri- ja liikuntalautakunta yhteensä	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	3 715 600 -22 715 331 -18 999 731	1 922 876 -11 507 398 -9 584 522	51,8% 50,7% 50,4%	1 868 577 -10 390 693 -8 522 116	3 804 651 -22 384 194 -18 579 543	3 844 800 -22 971 600 -19 126 800	129 200 -256 269 -127 069
9024	Sivistystoimen toimiala yhteensä	Toimintatuotot Toimintakulut TOIMINTAKATE	23 091 900 -199 011 226 -175 919 326	13 081 512 -100 789 077 -87 707 565	56,6% 50,6% 49,9%	12 573 977 -94 495 276 -81 921 299	25 538 297 -196 004 666 -170 466 369	23 594 210 -204 947 585 -181 353 375	502 310 -5 936 359 -5 434 049

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän 0,13 milj. €. Toimintakulujen en-
nustetaan ylittyvän 0,26 milj. €, josta henkilöstökulujen osuus on 0,2 milj. €.



Kaupunkiympäristön toimiala

Toimielin/ tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50.0%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama- ennuste 2-ta 2023
90250 Rakennus- ja ympäristölautakunta								
902500 Rakennusvalvonta	TOIMINTATUOTOT	877 000	269 589	30,7%	407 974	786 488	677 000	-200 000
	TOIMINTAKULUT	-869 700	-404 274	46,5%	-361 942	-783 662	-869 700	0
	TOIMINTAKATE	7 300	-134 685	-1845,0%	46 032	2 826	-192 700	-200 000
902501 Ympäristön suojelu	TOIMINTATUOTOT	100 400	4 224	4,2%	10 044	102 879	100 400	0
	TOIMINTAKULUT	-551 800	-163 328	29,6%	-187 260	-438 863	-551 800	0
	TOIMINTAKATE	-451 400	-159 103	35,2%	-177 215	-335 985	-451 400	0
902502 Ympäristö-laboratorio	TOIMINTAKULUT	-100 000	-15 186	15,2%	-14 943	-29 886	-100 000	0
	TOIMINTAKATE	-100 000	-15 186	15,2%	-14 943	-29 886	-100 000	0
902503 Terveysvalvonnan yhteistoiminta-alue	TOIMINTATUOTOT	226 300	99 145	43,8%	28 633	223 810	226 300	0
	TOIMINTAKULUT	-527 600	-234 813	44,5%	-213 389	-486 704	-527 600	0
	TOIMINTAKATE	-301 300	-135 667	45,0%	-184 757	-262 893	-301 300	0
902504 Eläinlääkintä-huollon yhteistoiminta-alue	TOIMINTATUOTOT	217 000	57 875	26,7%	58 009	140 971	127 000	-90 000
	TOIMINTAKULUT	-463 300	-192 170	41,5%	-163 981	-400 407	-463 300	0
	TOIMINTAKATE	-246 300	-134 295	54,5%	-105 972	-259 436	-336 300	-90 000
90250 Rakennus- ja ympäristölautakunta yhteensä	TOIMINTATUOTOT							
	LAUTAKUNTA 90250	1 420 700	430 834	30,3 %	504 660	1 254 148	1 130 700	-290 000
	TOIMINTAKULUT							
	LAUTAKUNTA 90250	-2 512 400	-1 009 770	40,2 %	-941 515	-2 139 522	-2 512 400	0
	TOIMINTAKATE							
	LAUTAKUNTA 90250	-1 091 700	-578 936	53,0 %	-436 855	-885 374	-1 381 700	-290 000

Koko kaupunkiympäristön toimialalla toimintatuottojen ennustetaan jäävän alle talousarvion n. 1 milj. euroa ja toimintakulujen ennustetaan ylittävän talousarvion 0,2 milj. eurolla. Toimialan tuottojen toteuma kesäkuun lopussa oli 42,8 % ja vastaavasti kulujen toteuma oli 46,1 %.

Kaupunkiympäristölautakunnassa Kiinteistötoimella perusmaakauppa on hiljaista sekä suunniteltujen maankäyttösopimuskohteiden rakentaminen ei toteudu talousarvion mukaisesti. Huolimatta vuokratuottojen paremmasta ennusteesta sekä muista pienemmistä tarkennuksista, jäävät toimintatuotot 0,9

Toimielin/tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu ta 2023	1-6/ 2023	Tot % (50%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama ennuste 2-ta 2023
90252 Kaupunkiympäristölautakunta								
Yhteispalvelut	TOIMINTATUOTOT	0	0	0,0%	0	13	0	0
	TOIMINTAKULUT	-340 500	-124 031	36,4%	-79 179	-343 194	-340 500	0
	TOIMINTAKATE	-340 500	-124 031	36,4%	-79 166	-343 180	-340 500	0
902521 Kaupunkiympäristö- lautakunta, kaavoitus	TOIMINTATUOTOT	50 000	9 723	19,4%	20 002	74 920	30 000	-20 000
	TOIMINTAKULUT	-2 069 700	-933 324	45,1%	-856 999	-1 883 255	-2 069 700	0
	TOIMINTAKATE	-2 019 700	-923 602	45,7%	-836 997	-1 808 335	-2 039 700	-20 000
902522 Kaupunkiympäristö- lautakunta, kiinteistötoimi	TOIMINTATUOTOT	13 556 500	5 451 623	40,2%	5 019 872	16 405 529	12 651 500	-905 000
	TOIMINTAKULUT	-3 651 900	-1 344 858	36,8%	-1 144 182	-2 843 352	-3 401 900	250 000
	TOIMINTAKATE	9 904 600	4 106 764	41,5%	3 875 690	13 562 177	9 249 600	-655 000
902523 Kaupunkiympäristö- lautakunta, kuntatekniikka	TOIMINTATUOTOT	10 918 500	5 157 567	47,2%	5 861 835	16 811 147	11 118 500	200 000
	TOIMINTAKULUT	-24 608 800	-11 852 924	48,2%	-11 112 991	-29 102 154	-25 008 800	-400 000
	TOIMINTAKATE	-13 690 300	-6 695 357	48,9%	-5 251 157	-12 291 007	-13 890 300	-200 000
90252 Kaupunkiympäristö- lautakunta yhteensä	TOIMINTATUOTOT							
	LAUTAKUNTA 90252	24 525 000	10 618 913	43,3 %	10 901 708	33 291 609	23 800 000	-725 000
	TOIMINTAKULUT							
	LAUTAKUNTA 90252	-30 670 900	-14 255 137	46,5 %	-13 193 352	-34 171 954	-30 820 900	-150 000
	TOIMINTAKATE							
LAUTAKUNTA 90252	-6 145 900	-3 636 225	59,2 %	-2 291 630	-880 345	-7 020 900	-875 000	

milj. euroa alle talousarvion. Kaavoituksessa suurin osa kaavoista on kuluvana vuonna laadittu kaupungin omistamille maille, jolloin tuloja ei synny ja ennusteessa toimintatuottoja on tämän vuoksi pienennetty 20 000 euroa. Yhteispalveluissa toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Kuntatekniikassa joukkoliikenteen lipputulojen arvioidaan toteutuvan 200 000 euroa talousarviota suurempina. Rakennus- ja ympäristölautakunnassa tuottojen ennustetaan jäävän talousarviosta 290 000 euroa. Rakennuslupatuottojen toteuma koostuu pienistä rakennusluvista ja koko vuoden tuotot ennustetaan

Toimielin/ tulosalue	Tuloslaskelma	Muutettu 2023	1-6/ ta 2023	Tot % (50%)	1-6/ 2022	Tp 2022	Ennuste 2	Poikkeama ennuste 2-ta 2023
90251 Vaasan Seudun Jätelautakunta								
902510 Vaasan Seudun Jätelautakunta	TOIMINTATUOTOT	258 000	172 000	66,7%	171 000	228 465	308 000	50 000
902510 Vaasan Seudun Jätelautakunta	TOIMINTAKULUT	-258 000	-140 179	54,3%	-85 103	-228 465	-308 000	-50 000
902510 Vaasan Seudun Jätelautakunta	TOIMINTAKATE	0	31 821	0,0%	85 897	0	0	0
Kaupunki- ympäristön toimiala yhteensä	TOIMINTATUOTOT							
	TOIMIALA 9025	26 203 700	11 221 746	42,8 %	11 577 368	34 774 222	25 238 700	-965 000
	TOIMINTAKULUT							
	TOIMIALA 9025	-33 441 300	-15 405 086	46,1 %	-14 219 970	-36 539 940	-33 641 300	-200 000
	TOIMINTAKATE							
	TOIMIALA 9025	-7 237 600	-4 183 340	57,8 %	-2 642 588	-1 765 718	-8 402 600	-1 165 000

jäävän talousarviosta 200 000 euroa. Eläinlääkinnän käyntimäärät ovat vähentyneet ja vaikutus tuottoihin ennustetaan olevan 90 000 euroa alle talousarvion.

Vaasan Seudun Jätelautakunnan ennusteessa sekä tuottojen että kulujen arvioidaan toteutuvan 50 000 euroa talousarviota suurempina, johtuen jätelain tulevista muutoksista.

Toimintakulujen ennuste tässä vaiheessa vuotta on koko toimialalla lähes talousarvion mukainen. Tarkennuksia on tehty, ja yhteisvaikutus näyttää talousarvion ylitystä 0,2 milj. euroa. Suurimmat vaikutukset ovat liikennealueiden talvihoidon ylitys 0,4 milj. euroa sekä jätelain muutoksen vaikutukset; lisäresursin palkkaaminen sekä vaikutukset palvelujen ostoihin, yhteensä 50 000 euroa. Pienempiä yksittäisiä säästöjä on myös syntynyt, kuten hankkeiden lykkääntymisestä aiheutuneet säästöt.





5. Strategiamittareiden yhteenveto

		2019	2020	2021	2022 Q2	2022	2023 Q2	
HYVINVOIVA JA OSAAVA VAASA	1. Onnelliset ja hyvinvoivat asukkaat	Onnellisuus (keskiarvo)	72,81	73,8	*	68,8	*	
		Gini-kerroin		27,2	28,70	*	*(Taul1 mukaan 27,2)	28,7
		Katuturvallisuus-indeksi	89,32	83,77	87,5	78,4	85,82	*
		Nuorisotyöttömyys	8,58 %	12,64 %	8,93 %	*	6,26 %	6,05 %
		Lasten heikko fyysinen toimintakyky	28,5	35,7	37,8	*	35,4 (Taul 1 mukaan 37,8)	*
	2. Kotimaisten ja kansainvälisten osaajien keskittymä	Opiskelijoiden määrä		20 334	21 343	*	22 182	21 343
VETO-VOIMAINEN VAASA	1. Väestönkasvu	Asukasluku	67 636	67551	67615	67088*	68 017	67 710
		Maan sisäinen muuttoliike			-258	-453	-138	-542
		Kunnallisverotulot			n. 254 M€	268,5M€ **	n. 270M€	n. €129,4M**
	2. Työpaikkojen määrän kasvu	Työpaikkojen määrä	37 070	34 621	37 474	*	*	*
		Yritysten toimipaikkojen määrä			4149	4163 (Q1)	4290 (Taul 1 4206)	4 218
		Avointen työpaikkojen määrä		1323	3413	4956	2400	2 064
		Kuntabarometri			3,11	3,12 (2022)	3,12	*
		Uusien avoimien työpaikkojen määrä				*	1364	1049
		Imagotutkimus	10 %			12 %	12 %	*
TKI-rahoitus / asukas (seutukuntataso)	2 177 €			*		*		

*tieto ei vielä saatavilla
** ennuste/arvio

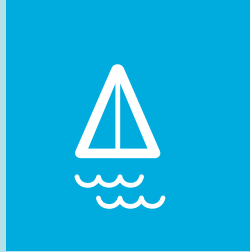
			2019	2020	2021	2022 Q2	2022	2023 Q2
HIILINEUT- RAALI VAASA	1. CO2-päästöjen vähentäminen ja hiilineutraali en- ergiankulutust	Hiilidioksidipäästöt (t CO2-ekv)	244,5	207,1	219,6	*	214,5	214,5
		Liikenteen osuus hiilidioksidi-päästöistä (t CO2-ekv)	64	59		*	60,2 (TaulI 61,74)	61,7
MAHDOL- LISTAJAT	1. Kestävä kuntatalous	Talouden kertynyt yli-/ alijäämä			9,2 M€	11,8M€**	12,7M€ (TaulI 12,6)	*
		Veroprosentti vrt. kan- sallinen keskiarvo		21	21	*	21 / 20,01	8,36 / 7,4
		Omavaraisuus-prosentti			38,2	*	36,3 (TaulI 36,2)	*
		Lainakanta kaupunki + konserni (€)			n. 674 M€	*	n. 717 M€	*
		Lainakanta kaupunki+ konserni €/asukas			9967	*	10550	*
	2. Osaava henkilöstö ja erinomainen työntekijäkoke- mus	Henkilötyövuodet			4534	1424	2852,7	1376,1
		Sairauspoissaolot (vaki- tuinen henkilöstö) pv/hlö (2022 asti) --> pv/htv (2023 Q2 alkaen)		15,5	15	9,1	17,2	15,6
		Sairauspoissaolot (mää- räaikainen henkilöstö) pv/hlö (2022 asti) --> pv/htv (2023 Q2 alkaen)		12,2	16,1	10,2	19,8	13,8
		Henkilöstön vaihtuvuus (lähtevää henkilö)		324	1870	65	275	46
		Työnantajakuva-tutki- mus (1krt/valtuusto- kausi)				*		*
		Työhyvinvointikyselyn tulokset (valitut nostot):						*
	3. Hyvä johtaminen	Työhön ja yhteisiin ta- voitteisiin sitoutuminen		4,6		4,6	4,6	*
		Ammattiihminen		4,3		4,3	4,3	*
		Työn henkinen kuormit- tavuus omien voimava- rojen osalta (keskiarvo)		3,3		3,3	3,8	*
		Esihenkilötoiminta		3,9		4	4	*
		Epäasiallista kohtelua kokeneet (vastaajien määrä)		112		124	124	*

*tieto ei vielä saatavilla
** ennuste/arvio

5.1 Kestävän kehityksen tavoitteet

Uutena elementtinä kaupungin strategiaan on päätetty tuoda YK:n kestävän kehityksen tavoitteet, Sustainable Development Goals (SDG) (KV §79/2021). Teemaohjelmien ohjausryhmät ovat valinneet muutaman erityisesti teemaohjelmaan sopivan kestävän kehityksen tavoitteen. Tämän seurannan avuksi, Vaasan kaupunki on ottanut käyttöön Mayors Indicators -työkalun. (www.mayorsindicators.com). Alla on yhteenveto 30.6.2023 tilanteesta.





6. Riskienhallinta

Vaasan kaupungin ja kaupunkikonsernin riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan perusteiden (kv 16.12.2013 § 153) mukaisesti kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja vastaa kaupungin ylimpänä viranhaltijana siitä, että toimialajohtajat ja tilivelvolliset viranhaltijat ovat omilla vastuualueillaan järjestäneet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesti. Kaupunginjohtaja raportoi kaupunginhallitukselle sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvistä asioista. Tulosalueiden riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan suunnitelmien toteutumista seurataan lauta- ja johtokunnissa kesäkuun lopun tilanteesta, talouden ja toiminnan raportoinnin kanssa.

Riskienhallinnan seuranta on yhdistetty vuodesta 2022 alkaen osavuosisikatsaus Q2 - raporttiin myös kaupunkitasolla. Siten osavuosisikatsauksessa on kokonaiskuva kaupunkiorganisaation tilanteesta. Seuraavassa on toimialojen lyhyt kuvaus riskienhallinnan tilanteesta, sekä keskeisempien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kohteiden seurantatietoja.

Konserniohjauksen toimiala

Konserniohjauksen riskeissä korostuvat velkaantumisen kasvu, osaavan henkilöstön saatavuus sekä kyberhyökkäys. Velkaantumisen kasvu on ollut voimakasta korkean investointitason seurauksena. Toimenpiteitä asuntovarallisuuden vähentämiseksi toteutetaan jatkuvasti. Uusien työntekijöiden saatavuus on haastavaa ja toimenpiteinä osaajien houkuttelemiseksi on henkilöstöohjelmaan kirjattu eri kehityskohteita. Tietoturvaraportteja on tehty mahdollisen kyberhyökkäyksen varalta ja henkilökuntaa koulutettu.

Migri kilpailutti vastaanottotoiminnan 2023 kesällä ja Vaasa ei menestynyt. Toiminnan jatko epävarmaa, neuvotteluja Migrin kanssa käydään.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta	Hallintatoimenpiteet	30.06.2023 hallintatoimenpiteiden seuranta
Velkaantumisen kasvu	Kaupungin palveluverkoston hallinta. Korjausvelan seuranta ja toimenpiteet.	Velkamäärä per capita kasvaa voimakkaasti mittavan investointitason seurauksena. Korkotaso on noussut huomattavasti, mikä aiheuttaa ongelmia jatkossa. Toimenpiteitä toteutetaan asuntovarallisuuden vähentämiseksi.
Osaavan henkilöstön saatavuus	Asuntovarallisuuden (konserni) hallinta. Henkilöstöohjelmaan kirjattu tavoitteet ja toimenpiteet, joilla pyritään varmistamaan osaavan henkilöstön saatavuus.	Tietyillä aloilla on haasteita saada uusia työntekijöitä. Toteutetaan henkilöstöohjelmaan kirjattuja toimenpiteitä, joilla houkutelaaan osaajia. Kehitetään mm. kilpailukykyistä palkkaus- ja palkitsemismallia, TA-markkinointia sekä oppilaitosyhteistyötä.
Kyberhyökkäys	Tietoturvaraportteja ja henkilöstön koulutuksia.	Tietoturvaraportteja tehty (monivaiheisen käyttöönoton laajentaminen, tietoturva-analyyysien toteuttaminen ja korjaavien toimenpiteiden toteutus). Tietoturvakoulutus materiaali laadittu ja koulutuksia järjestetty henkilöstölle. Tietoturvalvomo projekti aloitettu.
Vaasan vastaanottokeskus ei menesty Maahanmuuttoviraston kilpailutuksessa.	Onnistuneen tarjouksen jättäminen. Tiivis yhteistyö omistajaohjauksen kanssa. Yhtiöittämisprosessi toteutuu suunnitelman mukaisesti. Vastaanottokeskuksen toiminnan ja kustannusten hallinta.	Riski toteutui. Vastaanottokeskus ei menestynyt tarjouskilpailussa. Tiivis yhteistyö omistajaohjauksen kanssa. Aikaisemmat hallintatoimenpiteet toteutettiin. Toiminnan alarajo ja henkilöstön irtisanominen toteutuu jollain aikataululla tulevaisuudessa.

Sivistyksen toimiala

Sivistystoimen suurimmat riskit liittyvät henkilöstön jaksamiseen sekä lasten ja nuorten hyvinvointiin. Oppilaiden tuen tarve kasvaa edelleen ja THL:n kouluterveyskyselyn mukaan oppilaiden hyvinvointi on heikentynyt. Oppilaiden hyvinvoinnin erot ovat kasvaneet ja yksittäisten oppilaiden tuen tarve on laaja-alaista. Erityisen tuen päätöksen saaneiden oppilaiden sekä vaativan erityisen tuen oppilaiden (vammaisopetus) määrä on jatkanut kasvuaan. Opettajien työn kuormitusta lisää resurssien rajallisuus. Oppilashuollon palvelut, erityisesti koulupsykologien saatavuus, ovat tarpeeseen nähden liian niukkoja. Koronaepidemian jälkeen henkilöstön sairauspoissaolot lisääntyivät merkittävästi. Poissaolojen määrä kääntyi laskuun vuoden 2023 alkupuoliskolla. Sijaisten saatavuus on edelleen ollut heikkoa varhaiskasvatuksessa ja poissaolot kuormittavat työntekijöitä. Varahenkilöiden määrää on siten lisätty edelleen. Varhaiskasvatuksessa on saatu rekrytoitua ja koulutettua päteviä varhaiskasvatuksen erityisopettajia, ja lukumäärä lisääntyy elokuun alusta alkaen.

Henkilöstön osaamisen kehittämiseen on panostettu ja henkilöstön hyvinvointisuunnitelma on otettu käyttöön. Opetusresurssia on kohdennettu erityisopetukseen oppimiseröjen kaventamiseksi.

Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan kohde	Hallintatoimenpide	Seuranta 30.6.2023
Henkilöstön kuormittuminen.	Riittävä henkilöstömäärä talousresurssien puitteissa, resurssien kohdentaminen, osaamistason vahvistaminen.	Varahenkilöiden määrää lisätty varhaiskasvatuksessa. Perusopetuksessa henkilöstöresurssia on kohdennettu erityisopetukseen. Laadittu henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, joka otettu käyttöön keväällä 2023.
Lasten tuen tarve.	Opetuksen resurssien kohdentaminen. Nuorisopalveluiden palvelut.	Opetusresurssia kohdennettu erityisopetukseen. Varhaiskasvatuksessa rekrytoitu päteviä varhaiskasvatuksen erityisopettajia. Nuorisopalveluilla menossa kehityshanke ja matkailuauto on otettu käyttöön keväällä 2023.
Kokoelmien säilyminen.	Kokoelmakeskuksen tarveselvityksen päivittäminen.	Tarveselvityksen päivitys työn alla.

Kaupunkiympäristön toimiala

Maailmantalouden kiihtyminen sekä Venäjän hyökkäyssota nostivat kustannustasoa merkittävästi, mikä vaikuttaa toimialalla sekä käyttötaloudessa että varsinkin käynnissä olevissa merkittävässä investoinneissa. Kustannusten hallinnassa joudutaan tehtäviä priorisoimaan. Toimiala on asiantuntijaorganisaatio, osaavan henkilöstön saaminen / pitäminen sekä työssä jaksaminen nousee vahvasti esille tulosalueiden riskienhallinnassa. Päätösten lainmukaisuus on toiminnassa oletusarvona, mutta nyt sen saavuttaminen aiheuttaa työtä ja viivästystä eräällä tulosalueella. Ilmastonmuutos voimistaa sääilmiöitä, mikä edellyttää varautumista mm. voimakkaisiin sateisiin ja myrskyihin.

Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan kohde	Hallintatoimenpiteet	30.06.2023 hallintatoimenpiteiden seuranta
Korjausvelan hallinta ei onnistu	Määrärahojen kohdentaminen saneeraukseen, korjausvelan laskenta, imagonnosto, kuntotarkistukset	Budjetointia on yritetty kehittää siten, että korjausvelkaa pystytään paremmin hallitsemaan. Kovan uusinvestointipaineen vuoksi erityisesti satamaan ja Laajametsään tässä ei kuitenkaan ole onnistuttu ja korjausvelka kasvaa. Luotu toimintamalli liikenneväylien korjausvelan tutkimiseen (pintakerroksen videokuvaus, maaperätutkaus sekä kantavuus- ja uraisuusmittaukset), jonka perusteella on priorisoitu kohteet ja selvitetty todellinen korjausvelka aikaisemman puhtaasti laskennallisen tiedon sijaan. Kunnossapitomäärärahat eivät pysy kaikilta osin uusinvestointien mukana, joka osaltaan johtaa korjausvelkaan.
Poikkeukselliset sääilmiöt	Ennakointi, hälytysverkosto, korjausvelka	Osallistuttu kaupungin tasolla varautumisen johtoryhmän työskentelyyn. Päivitetty varautumissuunnitelmia. Suunnittelussa huomioidaan hulevesitulvariskit. Resursseja ja rooleja sekä kalustolistauksia päivitetty.
Energiakustannusten merkittävä kohoaminen	Sähkösalkun hallinta	Meneillään oleva muutos sähkömarkkinoilla tulee nostamaan kaupungin sähköstä maksamaa hintaa 2025.

Rahoitusraportti

VAASAN KAUPUNKI

16.8.2023

Raportointipäivämäärä: 30.6.2023

Huom! Raportti huomioi seuraavat simuloitua sopimukset:

-laina 1.10. (15 milj.)

-laina 5.12. (27 milj.)

-Kuntatodistus 15.12. (5 milj.)

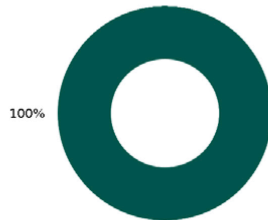
Kuntarahoitus

Kuntarahoitus

Yleinen kehitys

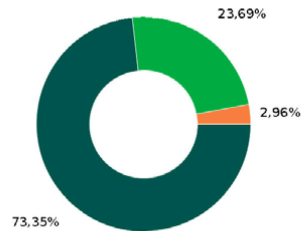
	30.6.2023	31.12.2022	01.7.2022
Avoinna oleva saldo	337 650 000 €	323 095 000 €	337 290 000 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	0 €	0 €	50 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	142 000 000 €	167 500 000 €	169 500 000 €
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	62,79%	58,03%	55,74%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	23,69%	24,76%	23,72%
Korkositoumus keskimäärin	6.69 vuotta	7.22 vuotta	7.45 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	4.55 vuotta	4.85 vuotta	3.43 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,19%	0,76%	0,86%

**Sopimustyyppijakauma
(prosenttiosuus avoinna olevasta
saldoista)**



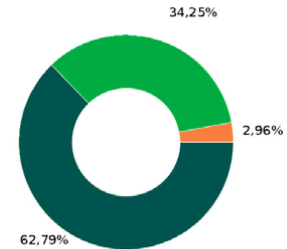
■ Vakionuotoinen laina

**Viitekorkojakauma (prosenttiosuus
avoinna olevasta saldoista pl.
johdannaiset)**



■ EURIBOR3M
■ KIINTEÄ
■ EURIBOR6M

**Viitekorkojakauma (prosenttiosuus
avoinna olevasta saldoista)**

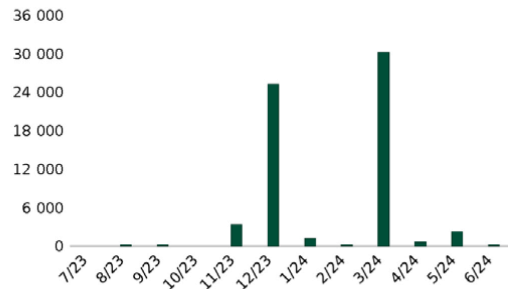


■ Ei mitään = Kiinteä korko
■ EURIBOR3M
■ EURIBOR6M

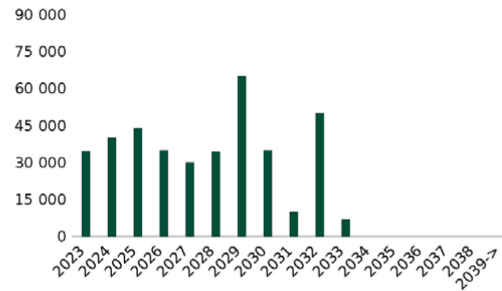
Pääoman lyhennykset ja jakson aikana maksetut korot

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2023-1.7.2023	1.1.2022-31.12.2022
Jakson aikana maksetut korot	5 854 208,00 €	2 478 330,00 €	2 431 213,00 €
Jakson aikana maksetut lyhennykset	34 595 000,00 €	5 445 000,00 €	48 390 000,00 €

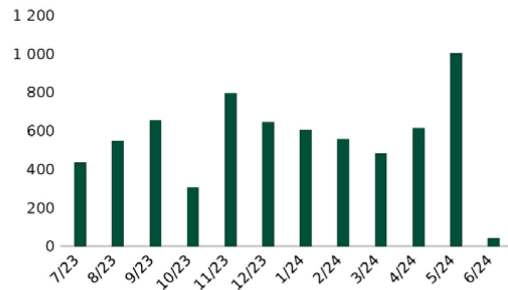
Pääoman lyhennykset, seuraavan 12 kk aikana (1 000 eur)



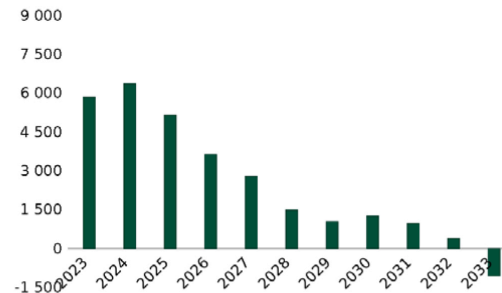
Pääoman lyhennykset, vuosittainen (1 000 eur)



Maksetut korot, seuraavan 12 kk aikana (1 000 eur)



Maksetut korot, vuosittainen (1 000 eur)



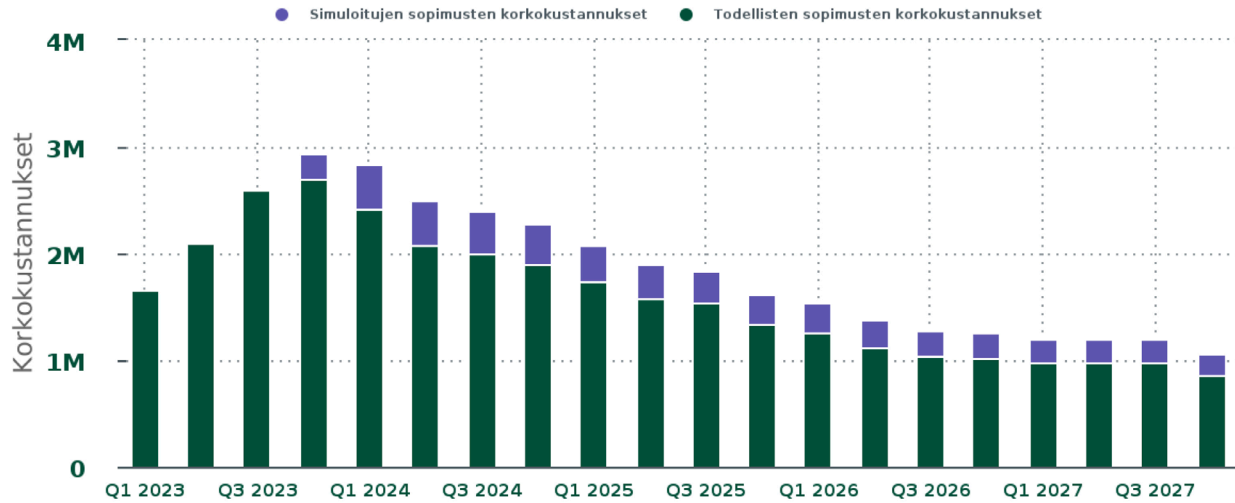
Herkkyyshanalyysi – Maksetut korot

	2023	2024	2025	2026
Markkinaskenaario	5 972 271,00 €	6 401 830,00 €	5 191 993,00 €	3 591 468,00 €
Markkinaskenaario +100bp	6 330 696,00 €	7 382 657,00 €	6 029 112,00 €	4 097 510,00 €
Markkinaskenaario +200bp	6 689 358,00 €	8 354 757,00 €	6 860 004,00 €	4 600 473,00 €

Kuntarahoitus

Analyysit

Korkokustannukset (aikaväli 1.1.2023-31.12.2027, jaksotus kvartaaleittain, vuosien lukumäärä 5)



(ei sisällä johdannaisia)

Päivämäärä:

16.8.2023

Raportointipäivämäärä:

30.6.2023

Suodatin:

Vaasan kaupungin lainat, johdannaiset ja kuntatodistukset

4

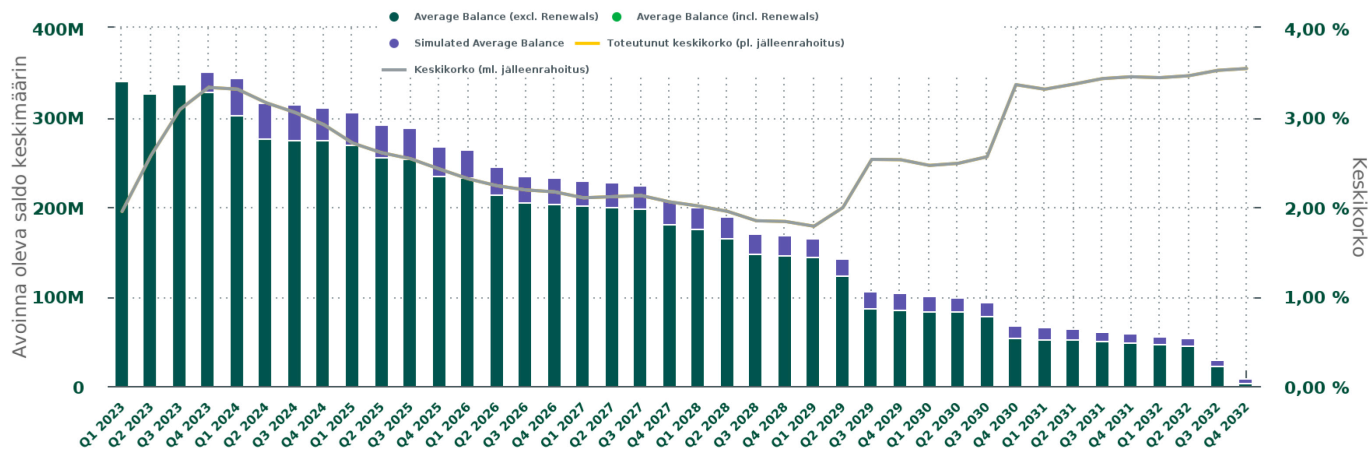
Kuntarahoitus

Lainasalkun saldo- ja keskiporkoennuste (aikaväli 1.1.2023-31.12.2032, jaksotus kvartaaleittain, vuosien lukumäärä 10)

Liila = keskiporkko (simuloidut)

Vihreä = toteutunut keskiporkko (pl. jälleerahoitus)

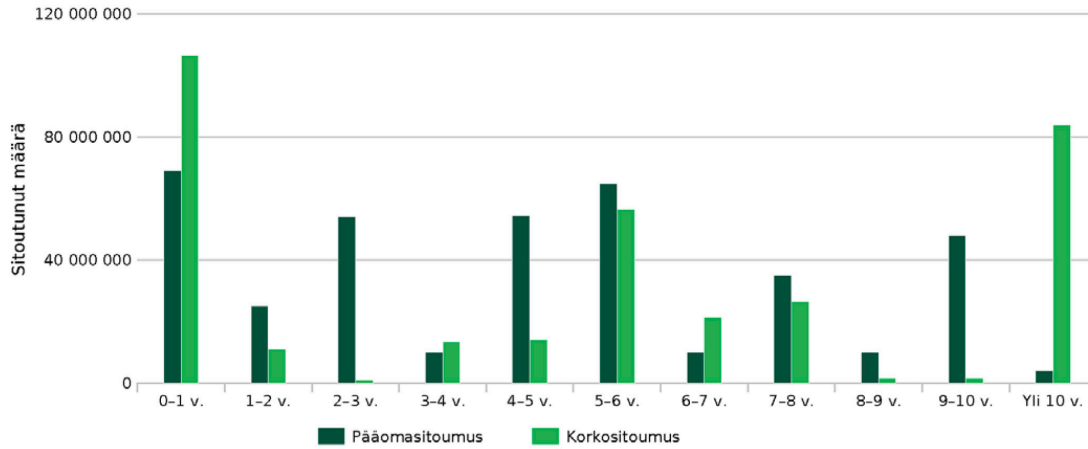
Hammaa viiva = keskiporkko (ml. jälleerahoitus)



(ei sisällä johdannaisia)

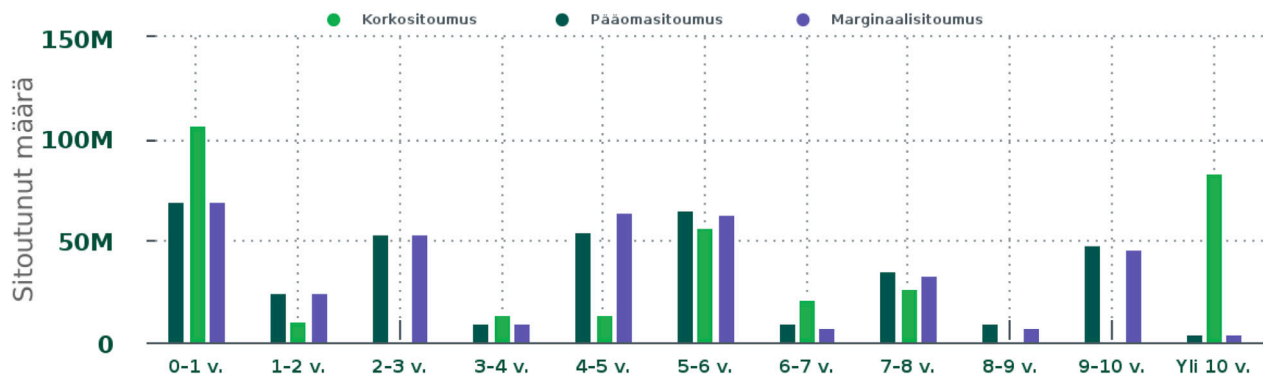
Kuntarahoitus

Rahoitusriskit



Rahoitusriskit (pvm 30.6.2023)

Pääoma-, korko- ja marginaalisitoumuksen jakauma



(Sisältää johdannaiset)

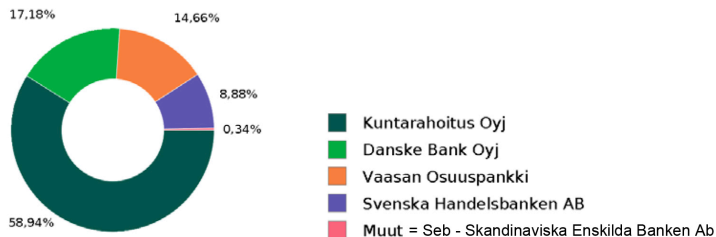
Korkositoumus ilmaisee jäljellä olevaa aikaa myöhäisimpään päivämäärään, jolloin käytettävä korko tiedetään varmuudella.

Pääomasitoumus tarkoittaa jäljellä olevaa aikaa ensimmäiseen hetkeen, jolloin rahoittaja voi vaatia lainan takaisinmaksua.

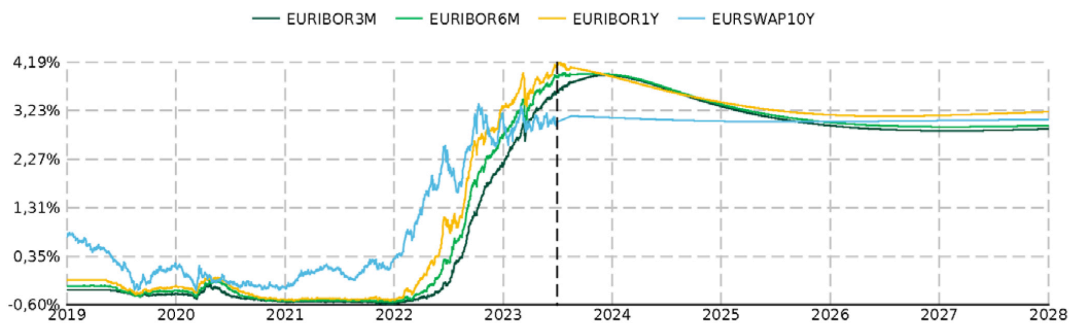
Marginaalisitoumus ilmaisee jäljellä olevaa aikaa seuraavaan marginaalitarkestukseen.

Avoinna oleva saldo lainanantajen
mukaan

Kuntarahoitus



Markkinat



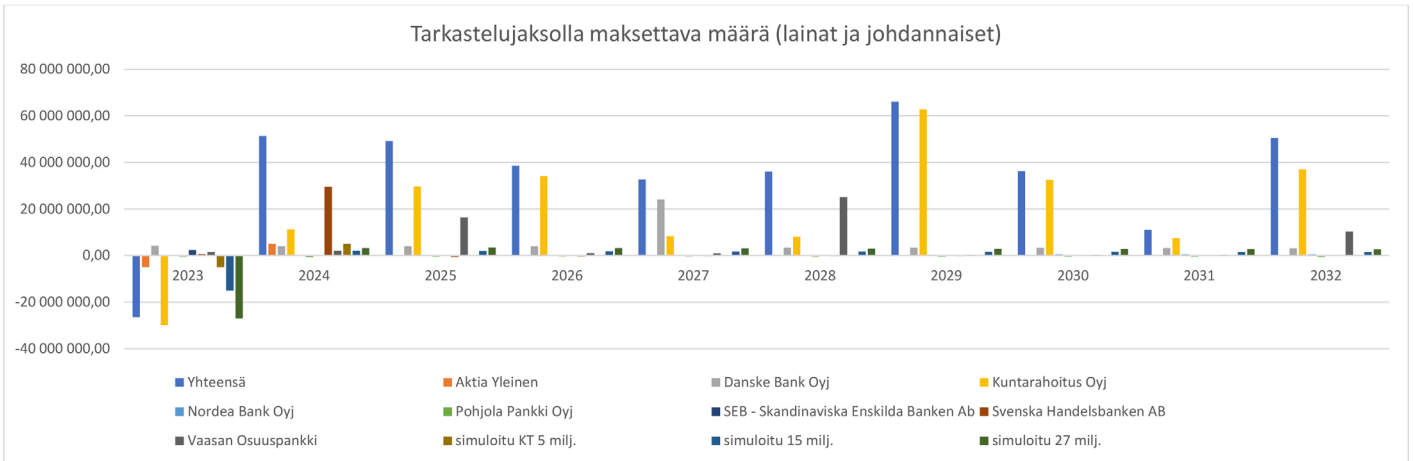
Markkinakorot

	30.6.2023	01.7.2022
EURIBOR3M	3,5770 %	-0,1760 %
EURIBOR6M	3,9000 %	0,2380 %
EURIBOR1Y	4,1340 %	0,9610 %
EURSWAP10Y	3,0086 %	2,0468 %

Kuntarahoitus

Tarkastelujaksolla maksettava määrä (lainat ja johdannaiset)

Pankki	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Yhteensä	-26 431 091,27	51 400 719,37	49 190 482,37	38 590 825,05	32 736 748,50	36 029 963,75	66 144 423,70	36 344 996,43	11 063 854,47	50 554 894,19
Aktia Yleinen	-5 000 000,00	5 001 076,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Danske Bank Oyj	4 187 436,48	4 043 383,14	4 071 287,39	4 091 920,06	24 046 982,19	3 465 790,73	3 433 717,49	3 351 617,69	3 250 323,97	3 138 612,42
Kuntarahoitus Oyj	-29 839 115,73	11 334 583,37	29 700 222,96	34 075 431,75	8 321 790,18	8 111 089,54	62 832 806,90	32 587 655,63	7 409 959,14	37 031 982,52
Nordea Bank Oyj	71 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 080,83	558 754,16	558 754,16	560 285,00
Pohjola Pankki Oyj	-398 642,05	-618 786,13	-461 482,51	-350 202,66	-369 093,19	-416 512,12	-417 555,97	-430 813,61	-453 096,48	-480 491,80
SEB - Skandinaviska Enskilda Banken Ab	2 361 056,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Svenska Handelsbanken AB	671 442,76	29 556 117,50	-524 555,99	-320 739,37	-282 645,20	-276 694,74	-273 251,88	-15 936,62	0,00	0,00
Vaasan Osuuspankki	1 514 856,11	2 084 345,10	16 405 010,52	1 094 415,27	1 019 714,52	25 146 290,34	291 626,33	293 719,18	297 913,68	10 304 506,05
simuloitu KT 5 milj.	-5 000 000,00	5 001 076,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
simuloitu 15 milj.	-15 000 000,00	2 049 254,86	1 922 209,56	1 803 604,06	1 733 009,58	1 685 645,68	1 643 571,19	1 605 106,93	1 566 797,28	1 527 020,16
simuloitu 27 milj.	-27 000 000,00	3 209 465,98	3 498 518,08	3 270 728,52	3 126 807,84	3 035 704,53	2 958 147,77	2 887 859,02	2 818 898,78	2 747 543,18



Päivämäärä:

16.8.2023

Raportointipäivämäärä:

30.6.2023

Suodatin:

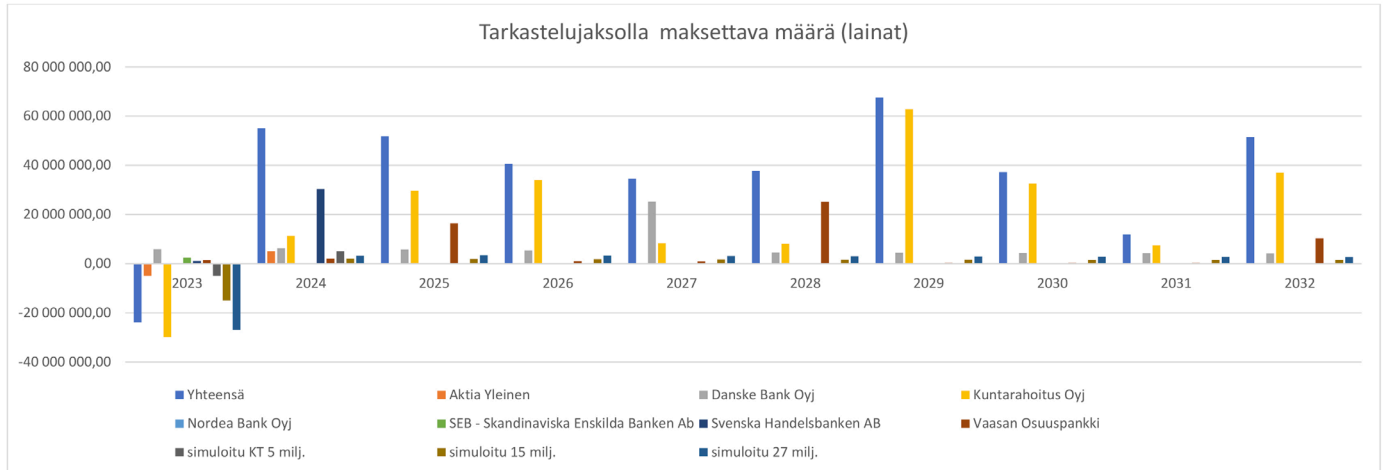
Vaasan kaupungin lainat, johdannaiset ja kuntatodistukset

10

Kuntarahoitus

Tarkastelujaksolla maksettava määrä (lainat)

Pankki	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Yhteensä	-23 901 874,10	55 015 850,98	51 883 963,25	40 577 752,78	34 547 253,78	37 793 673,34	67 548 009,32	37 197 653,60	11 914 124,50	51 427 435,15
Aktia Yleinen	-5 000 000,00	5 001 076,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Danske Bank Oyj	5 828 443,09	6 249 302,95	5 778 729,77	5 407 905,76	25 205 749,08	4 536 293,46	4 423 576,09	4 316 278,79	4 206 251,68	4 090 946,58
Kuntarahoitus Oyj	-29 839 115,73	11 334 583,37	29 700 222,96	34 075 431,75	8 321 790,18	8 111 089,54	62 832 806,90	32 587 655,63	7 409 959,14	37 031 982,52
Nordea Bank Oyj	71 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEB - Skandinaviska Enskilda Banken Ab	2 361 056,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Svenska Handelsbanken AB	1 161 011,27	30 346 543,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vaasan Osuuspankki	1 514 856,11	2 084 345,10	16 405 010,52	1 094 415,27	1 019 714,52	25 146 290,34	291 626,33	293 719,18	297 913,68	10 304 506,05
simuloitu KT 5 milj.	-5 000 000,00	5 001 076,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
simuloitu 15 milj.	-15 000 000,00	2 049 254,86	1 922 209,56	1 803 604,06	1 733 009,58	1 685 645,68	1 643 571,19	1 605 106,93	1 566 797,28	1 527 020,16
simuloitu 27 milj.	-27 000 000,00	3 209 465,98	3 498 518,08	3 270 728,52	3 126 807,84	3 035 704,53	2 958 147,77	2 887 859,02	2 818 898,78	2 747 543,18



Päivämäärä:

16.8.2023

Raportointipäivämäärä:

30.6.2023

Suodatin:

Vaasan kaupungin lainat, johdannaiset ja kuntatodistukset

11

Selitykset

Avoinna oleva saldo tarkoittaa salkussa olevaa lainamäärää (lainat, korkotukilainat, kuntatodistukset). Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta), korkokustannus jaettuna keskimääräisellä avoimella saldolla jaettuna analysoitavan periodin päivien lukumäärällä. Salkun keskikoron laskemiseen on käytetty pääomapainotuksella huomioitua keskikorkoa huomioiden johdannaiset.

Korkositoumus, kertoo pääomapainotetusti lasketun keskimääräisen ajan, jolloin lainasalkun markkinakorko hinnoitellaan uudelleen.

Markkinaskenaario, kuvaa korkokustannusten muutosta, jos markkinakorot nousevat välittömästi forward-käyrään nähden 100 korkopistettä (1 %) tai 200 korkopistettä (2 %).

Pääomasitoumus, kertoo pääomapainotetusti lasketun keskimääräisen ajan, jolloin lainasalkun pääoma tulee maksaa takaisin.

Rahoitusriskit, kuvaa vuosittaista pääomasitoumuksen ja korkositoumuksen jakautumista.

Suojausaste (%) kertoo kuinka paljon pääomapainotetusti laskettuna lainasalkun korkositoumuksista on sitoutunut yli vuoden päähän tarkastelujaksosta, eli toisin sanottuna kuinka suurelle osaa lainasalkkua ei hinnoitella markkinakorkoa uudelleen vielä vuoteen.

Suojausasteen kehittyminen, näyttää miten suojausaste kehittyy tulevaisuudessa. Kuvaaja huomioi myös mahdolliset forward start-sopimukset, joita ei lasketa suojausasteeseen Apollossa ennen niiden arvo-päivää.

VASTUUVAPAUUSLAUSEKE Tämä rahoitusraportti on Kuntarahoitus Apollo -järjestelmän automaattisesti luoma ja voi sisältää käyttäjän itse järjestelmään syöttämää tietoa. Kuntarahoitus Oyj ei vastaa rahoitusraportilla näkyvien tietojen oikeellisuudesta tai muutenkaan raportilla näkyvistä tiedoista.



Osavuosi-
katsaus
2/2023

V A A S A .