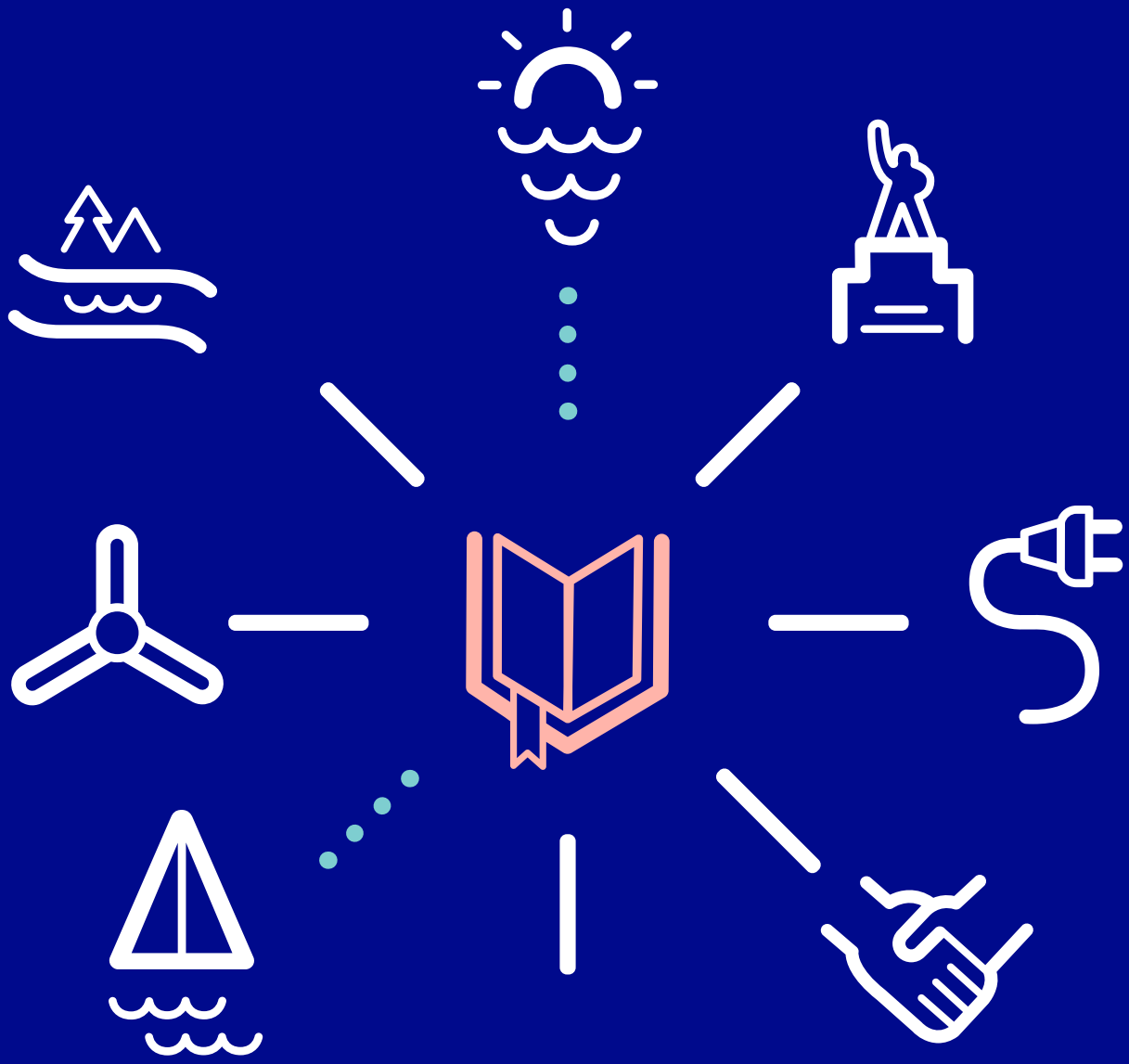


BUDGET 2026 OCH EKONOMIPLAN 2027 – 2028

VAASA.
VASA.

GODKÄND AV STADSFULLMÄKTIGE 10.11.2025

Innehållsförteckning

1. **Allmänna motiveringar till budgeten** 4

1.1. Sammanfattning av Vasa stads budget för 2026 4

1.2. Stadsstrategin 7

1.3. Verksamhetsmiljö och ekonomisk utveckling 8

1.4. Riskhantering och de viktigaste riskerna 15

1.5. Stadskoncernens verksamhet och ekonomi 17

1.6. Budgetens bindande verkan och uppföljning av budgeten samt redovisningsskyldiga 33

1.6.1. Budgetens bindande verkan 33

1.6.2. Uppföljning av budgeten 37

1.6.3. Redovisningsskyldiga 37

2. Driftsekonomidelen 38

2.1. Val 38

2.2. Revisionsnämnden 39

2.3. Stadsfullmäktige 41

2.4. Koncernstyrningssektorn 43

2.4.1. Stadsstyrelsen 44

2.4.2. Koncernförvaltningen 45

2.4.3. Välfärdsservicen 50

2.4.4. Understöd 55

2.4.5. Medlemsavgifter 57

2.4.6. Andelar 58

2.4.7. Reserverade anslag 60

2.4.8. Centralt administrerade kostnader 61

2.4.9. Sysselsättningsområdet 63

2.4.10. Lillkyro områdesservice 68

2.5. Bildningssektorn 72

2.5.1. Småbarnspedagogiken 74

2.5.2. Hemkommunsersättningar, förskoleundervisning och grundläggande utbildning 81

2.5.3. Finskspråkig grundläggande utbildning 82

2.5.4. Svenskspråkig grundläggande utbildning 89

2.5.5. Vaasan lyseon lukio 95

2.5.6. Vasa Gymnasium & Vasa Svenska Aftonläroverk 98

2.5.7. Vamia 101

2.5.8. Ungdomsservicen 105

2.5.9. Vasa stads institut och Grundläggande utbildning för vuxna 110

2.5.10. Sandvikens stadion 115

2.5.11. Idrottsservicen 116

2.5.12. Museiverksamheten 121

2.5.13. Kultur- och bibliotekstjänster 126
2.5.14. Vasa stadsorkester 132
2.5.15. Vaasan kaupunginteatteri 137
2.6. Stadsmiljösektor 140
2.6.1. Byggnadstillsynen 142
2.6.2. Miljöskyddet 145
2.6.3. Samarbetsområdet för hälsoövervakning 147
2.6.4. Samarbetsområdet för veterinärvård 149
2.6.5. Vasaregionens avfallsnämnd 151
2.6.6. Samservicen 154
2.6.7. Planläggningen 155
2.6.8. Fastighetssektorn 159
2.6.9. Kommuntekniken 164
3. Resultaträkningsdelen 171
4. Investeringsdelen 175
4.1. Motiveringar till investeringarna 175
4.2. Investeringstabeller 176
5. Finansieringsdelen 189
6. Liikelaitokset 191
6.1. Affärsverket Vasa Vatten 191
6.2. Affärsverket Vasa Hussektor 196

1. Allmänna motiveringar till budgeten

1.1. Sammanfattning av Vasa stads budget för 2026

Tillförsikt inför framtiden har en nyckelroll

Vasa stads budgetförslag för 2026 bevarar Vasa som en stark och växande stad oberoende av konjunkturen och den globala osäkerheten. Befolkningstillväxten har under de senaste åren varit på rekordnivå, och riktningen har varit rätt även innevarande år. Återhämtningen inom Finlands ekonomi och byggbransch har emellertid försenats, och den ökade arbetslösheten påverkar den kommunala ekonomin alltmer i och med reformen av arbets- och näringstjänsterna.

Det föreslås inga höjningar av skattesatserna, utan målet är att uppnå ett positivt resultat utan skattehöjningar. Balanseringsprogrammet för ekonomin, de sjunkande marknadsräntorna och den förväntade ökningen av skattefinansieringen möjliggör detta, åtminstone under år 2026.

Det förekommer fortfarande osäkerhet och risker i fråga om de ekonomiska utsikterna, särskilt när det gäller konjunkturutvecklingen, skatteinkomsterna och arbetslöshetsutgifterna. Osäkerhet orsakas även av flera lagändringar, exempelvis revideringar av upphandlingslagen och inlösningslagen samt eventuella nya anpassningsåtgärder inom den offentliga ekonomin. Det stora lånebeståndet medför särskilda utmaningar, och skuldsättning även för andra än ekonomiskt lönsamma investeringar kan i framtiden öka trycket på skattehöjningar.

Efterverkningarna av vårdreformen belastar stadens ekonomi på flera fronter. Statsandelarna minskar med mer än 20 miljoner euro per år på grund av social- och hälsovårdsposter, tills dessa poster eller en del av dem eventuellt slopas i statsandelssystemet. Vissa kommuner får till och med motsvarande mängd social- och hälsovårdsposter per invånare som inkomst, trots att verksamheten inom social- och hälsovården i sin helhet har överförts till välfärdsområdena.

Statsandelsreformen är alltjämt under beredning, och avsikten är att innevarande år sända alternativa beräkningar till kommunerna för utlåtanden. Utredningspersonernas förslag till reform baserar sig på forskningsresultat och på kommunernas nuvarande uppgifter.

På en annan front belastas stadens ekonomi av att verksamhetslokaler blir tomma och av skyldigheten att bolagisera hyresobjekt. Staden beslutar inte längre om produktionen av social- och hälsovårdstjänster, och eftersom fastighetsansvaret inte övergick till serviceproducenten i samband med reformen blir de tomma lokalerna stadens ansvar. Social- och hälsovårdsfastigheternas balansvärde uppgick till totalt cirka 13 miljoner euro när det gäller moderstaden och donationsfonderna i förra årets bokslut. Betydande nedskrivningar gjordes redan i bokslutet 2024.

Kommunernas bolagiseringsskyldighet innebär att kommunerna måste komma överens om marknadsbaserade villkor för hyresavtal, dvs. villkor som normalt tillämpas på fastighetsplaceringsmarknaden. Bolaget bör kunna verka på marknaden som andra aktörer. Det här innebär att kommunerna eller deras koncernbolag inte får subventionera välfärdsområdenas hyreskostnader.

Någon bolagiseringsskyldighet förekommer ändå inte om objekten säljs eller om något hyresavtalsförhållande inte uppstår. Skyldigheten gäller inte heller situationer när hyrestagaren skulle vara beredd att förbinda sig till

marknadsbaserade hyresavtal, men hyresverksamheten är liten till omfattningen.

Löneuppgörelserna inom den kommunala sektorn ökar stadens utgifter mest. Även de lagändringar som gäller stödet för lärandet samt ökningarna av årsveckotimmarna medför betydande utgiftsökningar. Även om inflationsutvecklingen är stabil, reflekteras ökningen av arbetskraftskostnaderna även som prishöjningar av tjänster. Under de kommande åren är det även sannolikt att rivningsutgifterna ökar.

Stadskoncernens investeringar

Flera byggprojekt färdigställs nästa år, bland annat Kasernområdets daghem och Brändö daghem, volymelementet i Merikart samt utvidgningen av Isolahden koulu. Vasas museer förbereder en flytt av samlingarna till ett nytt samlingscenter, vars genomförande är planerat till åren 2026–2028.

På Vasa hamns område har det gjorts och görs alltjämt stora investeringar. En roro-ramp som är viktig för energiklustret byggs åren 2026–2027. En annan nyinvestering i hamnområdet är utvecklandet av Kutterhamnen.

Trafikledsverket och staden genomför som ett samarbete utvecklingsprojektet för riksväg 8 på avsnittet riksväg 3–regionväg 724 genom en alliansmodell. Planeringen inleds nästa år.

Färdigställandet av konstisbanan är kanhända stadsfullmäktiges mest efterlängtade projekt. Genomförandet minskar risken för att redan installerade avkylningsrör skadas.

Koncernbolagens mest betydande investeringar gäller el- och fjärrvärmenät, bioavfallsreaktorer, Travdalens nybyggnadsprojekt och grundliga reparationer.

INKOMSTER	SKATTEINKOMSTER 190 mn € (+3,8 %)	STATSANDELAR 61,7 mn € (+18,4 %)	RÄNTEINTÄKTER OCH DIVIDENDER 13,7 mn € (-12,9 %)	VERKSAMHETSINTÄKTER 134,7 mn € (-1,7 %)
UTGIFTER	KONCERNSTYRNINGEN (+VAL, FULLMÄKTIGE OCH REVISIONS-NÄMNDEN) 80 mn € (+6,20%)	BILDNINGSSEKTORN 212 mn € (+3,63%)	STADSMILJÖSEKTORN (utan aff.verk) 33 mn € (+6,08%)	RÄNTEKOSTNADER 7,4 mn € (inkl. derivatavtal)
NYCKELTAL	INKOMSTER TOTALT 400 mn € varav interna 62 mn €	UTGIFTER TOTALT 365,5 mn € varav interna 62 mn €	ÅRSBIDRAG 37,0 mn € AVSKRIVNINGAR 36,9 mn €	RESULTAT FÖR RÄKENSKAPSPERIODEN 0,1 mn €
NYCKELTAL	NETTOINVESTERINGAR 63,6 mn € (inkl. överlåtelseinkomster)	LÅNEBESTÅND 394 mn €	LÅNEBESTÅND/INVÅNARE 5 511 €	ÅRSBIDRAG/ AVSKRIVNINGAR 100,3 %
NYCKELTAL	BEFOLKNING Över 71 000	INKOMSTSKATTESATS 8,4 %	ARBETSLÖSHETSGRAD 9,5 % *augusti 2025	ACKUMULERAT ÖVERSKOTT I SLUTET AV ÅRET 353 €/invånare

Nyckeltalen som beräknas utifrån budgeten grundar sig på en prognos.

1.2. Stadsstrategin

De bindande ekonomiska och funktionella mål som sätts upp i budgeten härleds från stadsstrategin och dess mätare.

Den nya stadsstrategin blir klar i slutet av år 2025, vilket har gjort det möjligt för både tidigare och nya fullmäktigeledamöter att delta i strategiarbetet. Man har särskilt velat säkerställa att de nyvalda fullmäktigeledamöterna kan fatta beslut om den nya strategin så tidigt som möjligt i början av fullmäktigeperioden. Budgetprocessen börjar ändå redan på våren, vilket innebär att budgetförslaget har utarbetats utifrån den gällande strategin. Kommunallagen ger vägledning om vad som behöver beaktas i strategin, vilket även stöder utarbetandet av budgeten innan den nya strategin är klar.

De viktigaste målen i den nuvarande strategin är:

- 100 000 invånare
- Att vara Finlands lyckligaste och tryggaste stad
- Att utöka antalet arbetsplatser
- Klimatneutralitet 202X

I strategin betonas i synnerhet välfärd, attraktionskraft och klimatneutralitet. I strategin har fästs uppmärksamhet vid att servicen fungerar och att människorna trivs och mår bra. Man önskar erbjuda företagen kunnig arbetskraft, möjlighet att verka klimatneutralt samt en internationell verksamhetsmiljö. Företagseffekterna har också bedömts. Ett centralt tema är även klimatneutralitet.

Stadens nuvarande strategi finns på stadens webbsida: https://www.vaasa.fi/sv/info-om-vasa-och-regionen/utvecklande-vasa/stadens-strategi/

1.3. Verksamhetsmiljö och ekonomisk utveckling

Samhällsekonomi

Den allmänna ekonomiska utvecklingen och den samhällsekonomiska situationen granskas utifrån Kommunekonomiprogrammet och Kommunförbundets undersökningar och skrivelser.

Finlands ekonomi återhämtar sig långsamt, men det finns tecken på en snabbare tillväxt. Den tydliga avmattningen av inflationen och räntesänkningarna har förbättrat hushållens köpkraft både i Finland och på exportmarknaden. Den ekonomiska osäkerheten har hittills ändå lett till att inkomster i hemlandet i större utsträckning har styrts mot sparande än mot konsumtion. En snabbare tillväxt i investeringarna väntas, eftersom projekt relaterade till energiomställningen och försvaret ökar investeringarna avsevärt under prognosperioden. Tvärtemot förväntningarna och förhandsuppgifterna minskade Finlands ekonomi inte längre i fjol, utan ökade med 0,4 procent.

Den ekonomiska tillväxten bromsas av de tullar som USA har infört. Ur ett ekonomiskt tillväxtperspektiv är det gynnsamt att EU:s motåtgärder förblir begränsade och att de ingångna tullavtalen hur som helst minskar osäkerheten. Efterfrågan på exportmarknaden stöds av Europas allt mer omfattande satsningar på försvar och infrastruktur. År 2025 ökar bruttonationalprodukten (BNP) med 1,0 procent, år 2026 med 1,4 procent och år 2027 med 1,7 procent.

På medellång sikt väntas Finlands ekonomi växa måttligt. Under åren 2028 och 2029 väntas bruttonationalprodukten öka med 1,6 procent per år. Tillväxten stöds bland annat av den starka utvecklingen av privata investeringar, som drivs på av satsningar som den gröna omställningen förutsätter. Även de ökningar av försvarsutgifterna som riktas särskilt till år 2029 stöder tillväxten av bruttonationalprodukten.

Underskottet i den offentliga ekonomin fördjupades till 4,5 procent och den offentliga skuldkvoten ökade till 82 procent förra året. Innevarande år börjar situationen för den offentliga ekonomin förbättras när effekterna av anpassningsåtgärderna till största delen träder i kraft. Vid en lågkonjunktur är ökningen av skatteinkomsterna ändå dämpad, trots de skattehöjningar som påverkar innevarande år. Utgiftsökningen i lokalförvaltningen är alltjämt måttlig. Statens underskott skulle förbättras tydligare om inte utgifterna samtidigt ökades med upphandlingar som har att göra med försvaret. De första F-35-flygplanen kommer uppskattningsvis att levereras till flygvapnet i slutet av året, vilket innebär att deras inverkan på underskottet börjar synas fullt ut.

Den offentliga skulden ökade snabbt förra året och skuldkvoten steg till 82,1 procent. Ökningen fortsätter alltjämt i snabb takt i år. Skuldkvoten ökar till nästan 87 procent.

Nästa år kommer ökningen av de offentliga utgifterna alltjämt att vara måttlig, men skatteinflödet ökar i och med att ekonomin återhämtar sig, trots skattesänkningarna. År 2026 omfattar tidigare beslutade anpassningsåtgärder samt nya åtgärder som bestämdes på hösten och som bromsar utgiftsökningen. Underskottet år 2026 förbättras även av höjningen av arbetslöshetsförsäkringsavgiften.

Kommunal ekonomi

Kommunkoncernernas ekonomiska situation försämrades som väntat år 2024 jämfört med år 2023, då vårdreformens poster av engångsnatur alltjämt förstärkte ekonomin såväl i kommunerna som även i kommunkoncernerna. Investeringsnivån bevarades hög, och den kommunala ekonomins driftsinkomster räckte inte till för att

täcka nettoinvesteringarna. Den kommunala ekonomins kassaflöde från verksamheten och investeringarna vände till ett negativt resultat på 365 miljoner euro, och lånestocken ökade med cirka 600 miljoner euro till 20,5 miljarder euro.

Situationen för den kommunala ekonomin försämras ytterligare år 2025. Verksamhets-kostnaderna ökar bland annat till följd av de avtalade löneförhöjningarna inom kommun-sektorn, vilka höjer arbetskrafts-kostnaderna med totalt 2,8 procent år 2025, samt den reform av AN-tjänsterna som trädde i kraft i början av året. Vid reformen övergick ansvaret för att ordna arbets- och näringstjänster till kommunerna och de samarbetsområden som bildas av kommunerna. Samtidigt utvidgades kommunernas ansvar för finansieringen av arbetslöshetsförmåner. Som en följd av reformen är den kommunala förvaltningen nu mer konjunkturkänslig, eftersom inte enbart inkomsterna utan även utgifterna reagerar direkt på sysselsättningsutvecklingen. Långa fortgående arbetslöshetsperioder ökar kommunernas andel av arbetslöshetsförmånernas finansiering. Utveck-lingen av kommunernas skatteinkomster har varit dämpad innevarande år, och prognoserna har behövt sänkas på grund av utfallsuppgifterna vid årets början. Skatteinkomsterna förblir nästan på förra årets nivå.

År 2026 väntas den kommunala ekonomins kassaflöde från verksamheten och investeringarna försämras till -1,4 miljarder euro. Verksam-hetsbidraget försämras med 4,7 procent i och med att verksamhetskostnaderna ökar och verksamhetsintäkterna minskar. Bakom ökningen av verksamhetskostnaderna ligger framför allt större personalkostnader. Den löneuppgörelse som nåddes våren 2025 ökar arbetskrafts-kostnaderna med 3,2 % år 2026 och 3,9 % år 2027. Prisindexprognosen för basservicen, som beskriver kostnadsutvecklingen i kommunerna, är 3,5 procent för år 2026 och i genomsnitt 3,3 procent för åren 2027–2029.

Verksamhetsintäkterna för år 2026 minskar till följd av att hyresavtalen för social- och hälsovårdsfastigheterna upphör och omför-handlas. I uppskattningen av utvecklingen har det antagits att kommunernas hyresintäkter minskar med cirka 150 miljoner euro från och med år 2026.

Tillväxten av kommunernas statsandelar år 2026 bromsas av regeringens permanenta nedskärningar av statsandelarna samt den indexbroms på en procentenhet som gäller under regeringsperioden. Dessutom bromsas utveck-lingen av statsandelarna fram till år 2027 av en minskning som beror på statsandelar som tas ut retroaktivt i samband med överföringen av social- och hälsovårdstjänsterna.

Skatteinkomsterna utgör den största delen av kommunernas inkomster. När konjunkturläget förbättras stärks utvecklingen av skatte-inkomsterna år 2026 till en tillväxt på 5,2 procent samt stabiliseras åren 2027–2029 till i genomsnitt något under 4 procent per år. Enligt tryckkalkylen räcker den kommunala ekonomins inkomster ändå inte till för att täcka de växande utgifterna, och under de kommande åren är årsbidraget inte tillräckligt för nettoinvesteringar. Kommunernas investeringar förblir på en hög nivå, även om skillnaderna mellan enskilda kommuner är betydande. Största delen av investeringarna gäller nödvändig basinfrastruktur såsom byggnader, men även investeringar i grön omställning bidrar till att hålla en hög investeringsnivå.

Även ränteutgifterna ökar under de närmaste åren, trots att de korta marknadsräntorna redan har börjat gå neråt. En betydande del av kommunernas lånestock har dock fast ränta eller är skyddad, vilket innebär att förändringar i marknadsräntorna påverkar räntekostnaderna med fördröjning.

Det finns många risker kopplade till den totalekonomiska prognos som ligger till grund för uppskattningen av den kommunala ekonomins utveckling. Inverkan av konjunkturerna förmedlas

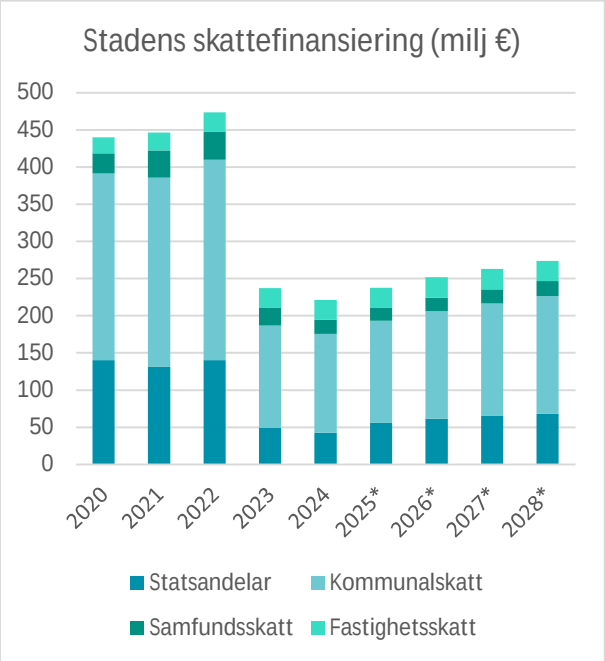
till den kommunala ekonomin via skatteinkomsterna och utvecklingen av arbetslösheten. Den kommunala ekonomins utgifter kan bli mindre än väntat om kommunerna och samkommunerna lyckas anpassa både sitt servicenätverk och sin verksamhet till ett mindre servicebehov och minskad finansiering. Om anpassningsåtgärderna misslyckas eller om det uppstår andra utgiftsökningar, till exempel större hyresförluster för social- och hälsovårds-fastigheterna än beräknat, kan situationen försämras ytterligare.

Enligt ekonomibarometern (9/2025) står nästan hela den kommunala sektorn inför ytterligare tryck på anpassning. Största delen av dem som svarade (85 %) bedömde att deras kommuns behov av anpassning är åtminstone måttliga. Betydande anpassningstryck förekommer i höst i flera tiotals kommuner.

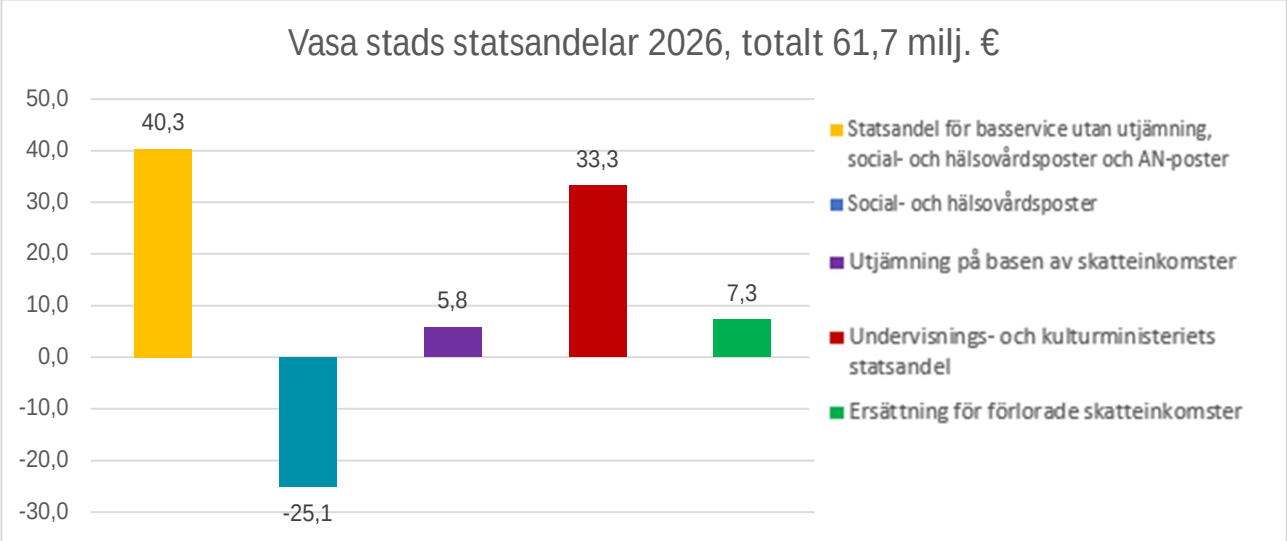
Vasa stads ekonomiska utveckling

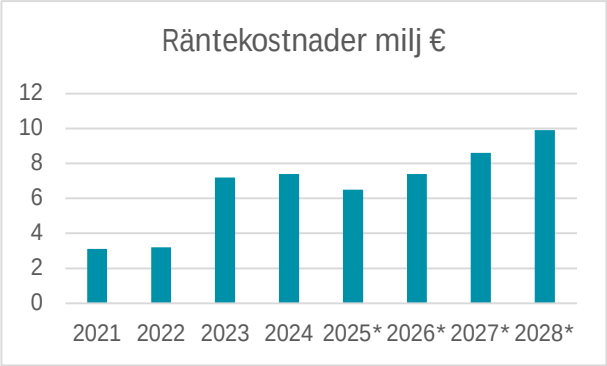
År 2026 minskar stadens verksamhetsintäkter med 1,7 procent, främst till följd av inkomstförluster från social- och hälsovårdsfastigheter. Verksamhetskostnaderna ökar med 4,5 procent, vilket beror särskilt på löneuppgörelserna inom den kommunala sektorn och reformen av stödet för lärande. Verksamhetsbidraget försämras med rentav 7,6 procent, dvs. med cirka 15,6 miljoner euro jämfört med den ändrade budgeten för år 2025. Omfattningen av åtgärderna i balanserings-programmet år 2026 är densamma som i budgeten för år 2025.

Skatteinkomsterna ökar med 3,8 procent och statsandelarna med 18,4 procent jämfört med den ändade budgeten för år 2025. Tillväxten av statsandelarna är långsammare än detta om den jämförs med bokslutsprognosen, eftersom de slutliga justeringarna av de budgeterade statsandelarna görs först i slutet av år 2025. I antalet prestationer inom den förberedande undervisningen har en tillfällig ökning observerats på senare år, vilket har gett staden extra inkomster i efterhand, särskilt för år 2025. Det här innebär ändå att en minskning av antalet prestationer även kan leda till en minskning av statsandelen från undervisnings- och kulturministeriet. Flera faktorer påverkar statsandelen från undervisnings- och kulturministeriet, till exempel antalet studerande på andra stadiet och priserna per enhet.



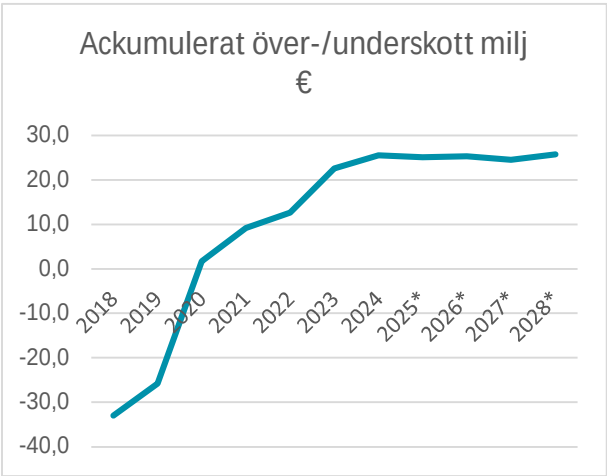
För år 2025 förutspås undantagsvis en minskning av räntekostnaderna till följd av sjunkande marknadsräntor och utvecklingen av låneportföljen. Nedgången är ändå tillfällig eftersom investeringarna väntas överstiga stadens inkomstfinansiering betydligt, och netto-låntagningen beräknas uppgå till i genomsnitt cirka 30 miljoner euro per år under hela ekonomiplaneringsperioden. Räntekostnaderna motsvarar avkastningen av ungefär en halv procentenhet i kommunalskatt. I budgeten har man förberett sig på en minskning av både dividendintäkterna och ersättningen för grundkapitalet, men även i framtiden strävar man efter att säkerställa hela koncernens intresse och uppnå en optimal avkastningsnivå.



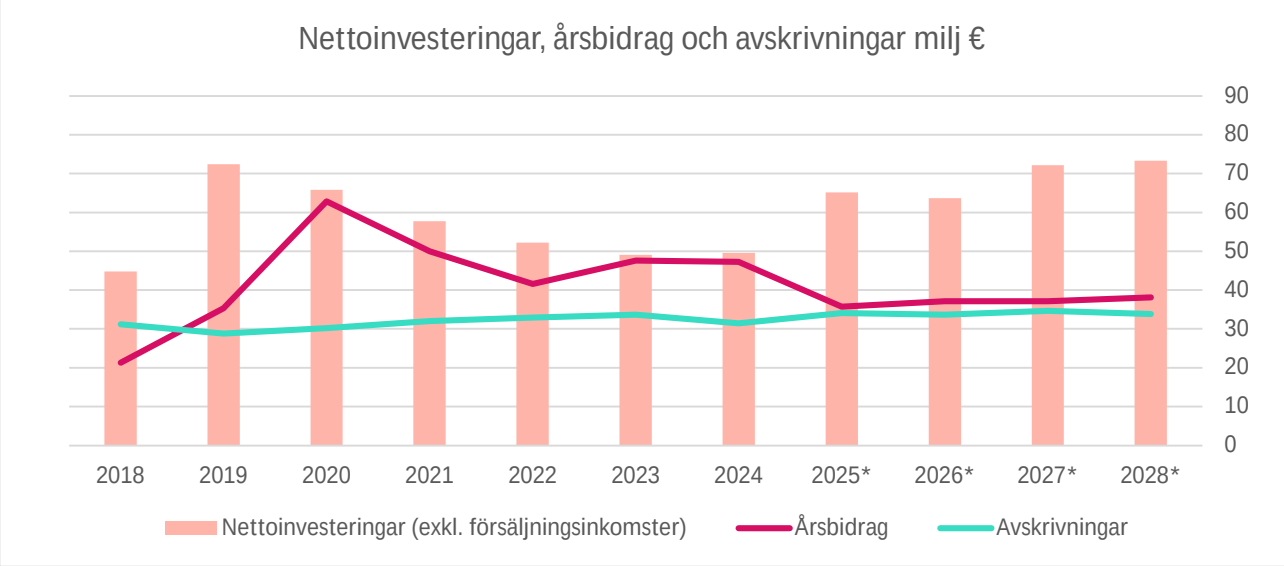


De budgeterade inkomsterna räcker precis för att täcka de budgeterade utgifterna år 2026, och budgeten baserar sig på ett litet underskott på 103 620 euro. Det råder ändå stor osäkerhet särskilt kring skatteinkomstprognoserna, och det marginella överskottet kan lätt vändas till ett underskott. Om skattefinansieringen förblir sämre än väntat eller om nya utgiftsposter läggs till, kan situationen leda till nya balanseringsåtgärder. Det ackumulerade överskottet beräknas ligga på nivån 25–30 miljoner euro, vilket fortfarande är avsevärt lägre jämfört med andra kommuner.

Åren 2027–2028 är förenade med allt större osäkerhet. På basis av september månads skatteinkomstprognos och höstens kommunekonomiprogram väntas skattefinansieringen öka tydligt, bland annat till följd av befolkningsutvecklingen och det bättre konjunkturläget. Uppskattningen är att verksamhetsbidraget försämras med ca 3,5 procent per år. År 2027 överskrider utgiftsökningen inkomstökningen, men år 2028 kan resultatet vända till positivt när avdragen för statsandelar som tagits ut retroaktivt i samband med överföringen av social- och hälsovårdstjänsterna upphör. För nedskrivningar har cirka 3 miljoner euro reserverats för varje ekonomiplaneringsår. I ekonomiplanen har eventuella konsekvenser av statsandelsreformen inte beaktats.



Årsbidraget räcker till för att täcka både avskrivningarna och nedskrivningarna år 2026 (100,3 %), men det underskrider nettoinvesteringarna med klar marginal (intern finansiering av investeringar 58,1 %). År 2027 täcker årsbidraget avskrivningarna utan nedskrivningar, men den interna finansieringen för investeringar försämras till 51,4 procent. Lånestocken väntas öka till cirka 394 miljoner euro och till cirka 5 500 euro per invånare före år 2026.



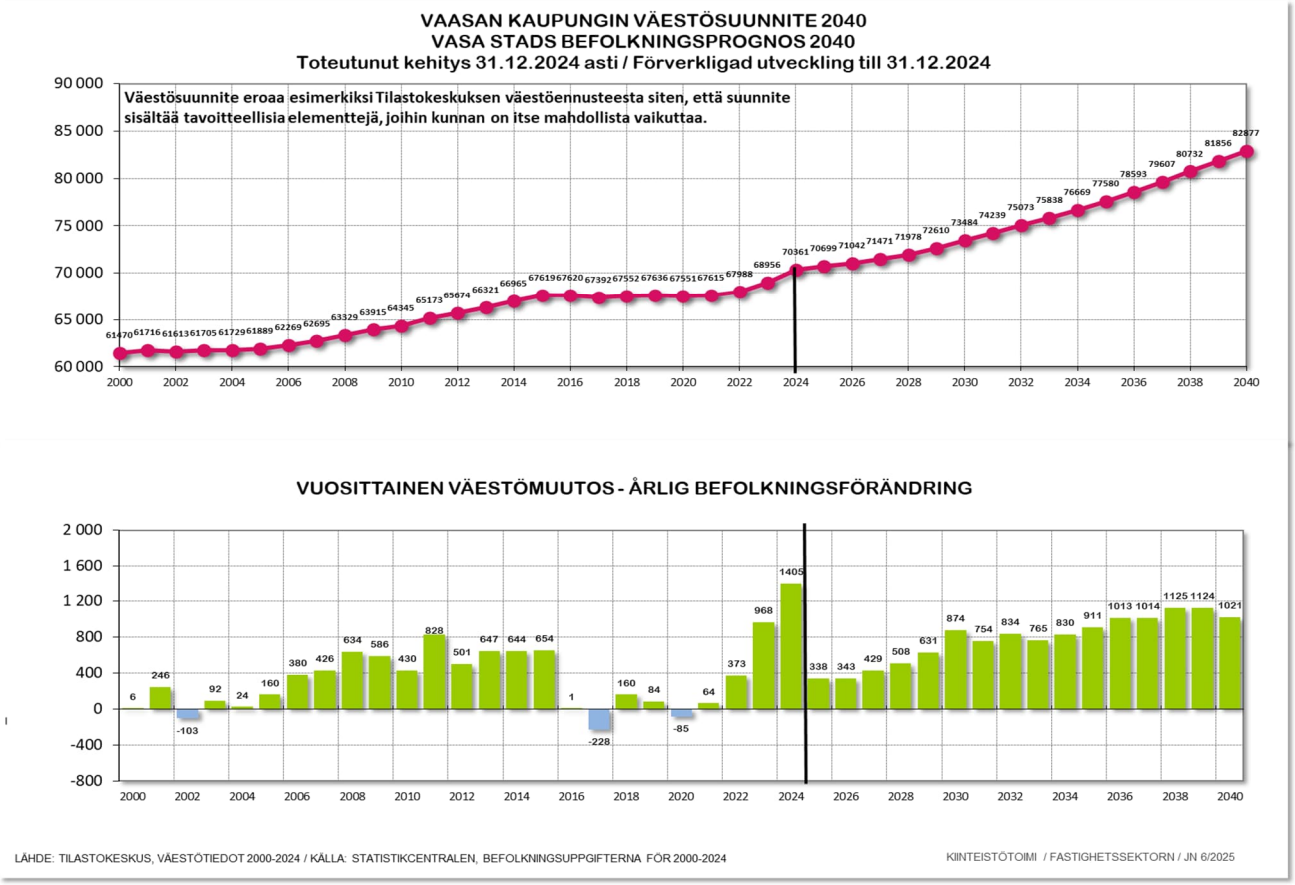
Befolkningsutveckling och befolkningsprognos

Vasa stads egen befolkningsprognos bygger på en genomsnittlig årlig befolkningstillväxt på 780 invånare under perioden 2025–2040. Prognosen baserar sig på en betydande ökning av antalet arbetsplatser i synnerhet inom den privata sektorn.

Under tillväxtcykeln 2005–2015 ökade stadens befolkning med i genomsnitt cirka 500 invånare per år och med i genomsnitt 915 invånare per år åren 2022–2024. Befolkningstillväxten har under de senaste åren varit på en rekordnivå.

Obs: Målprognosen för befolkningen skiljer sig från exempelvis Statistikcentralens befolkningsprognos i att den innehåller målinriktade element som kommunen själv kan påverka.

I beräkningen av 2026 års nyckeltal har man använt sig av stadens befolkningsprognos för maj 2025.



Arbetsplatser och sysselsättning

Vårt energikluster har vuxit på 2020-talet. Antalet industriella arbetsplatser i Vasa ökade med mer än 500 åren 2020–2023, och inom FoU-sektorn skedde dessutom en tillväxt motsvarande cirka 100 arbetsplatser. Tillväxt förekom även i många andra branscher inom den privata sektorn. Antalet arbetsplatser i Vasa ökade med cirka 2 000 åren 2020–2023. Social- och hälsovårdssektorns andel av ökningen var nästan 40 % (cirka 800 arbetsplatser). Det förefaller som att välfärdsområdet har centraliserat funktioner och arbetsplatser till Vasa. Antalet sysselsatta har ökat, med stark betoning på personer med utländsk bakgrund.

Sysselsättningsläget i vår region hör till de bästa i landet, och arbetslöshetsgraden är följaktligen bland de lägsta. Enligt den sysselsättningsöversikt som NTM-centralen publicerade i augusti var arbetslöshetsgraden dock 0,7 procentenheter högre än året innan, men minskade med 1,1 procentenheter jämfört med juli. I augusti var arbetslöshetsgraden i hela landet 11,5 % och inom området för NTM-centralen i Österbotten 7,3 %. Arbetslöshetsgraden i Vasa var 9,5 %.

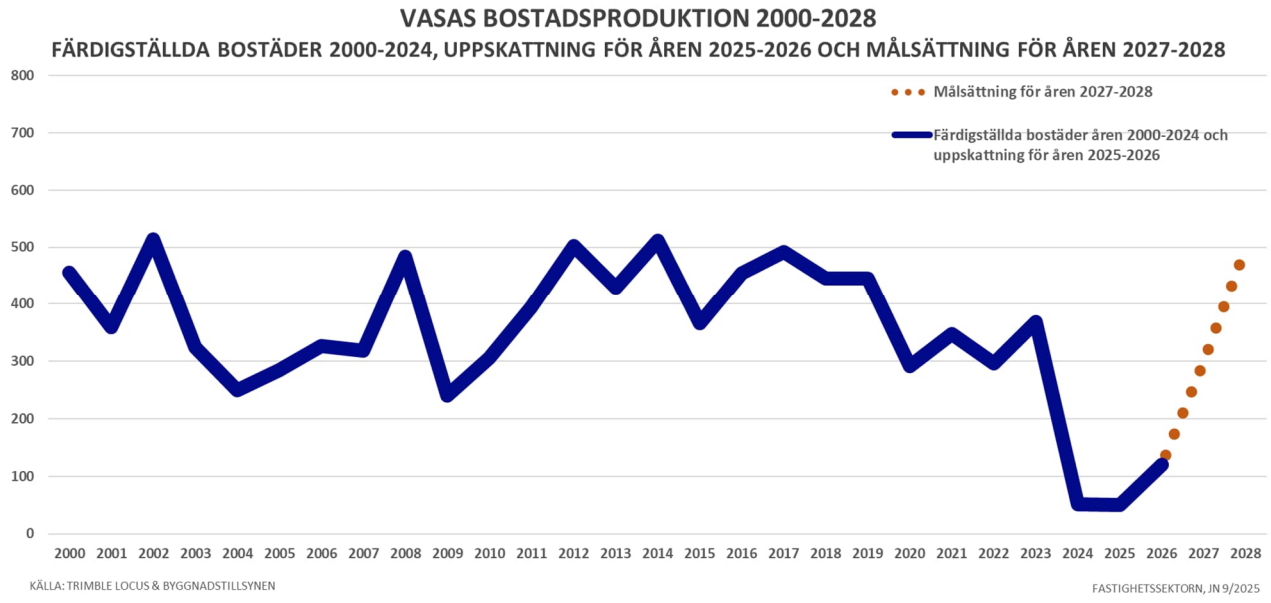
Antalet långtidsarbetslösa, dvs. personer som har varit arbetslösa i minst 12 månader utan avbrott, ökar inom Österbottens sysselsättningsområde, men även på nationell nivå. I slutet av augusti uppgick antalet långtidsarbetslösa, dvs. personer som varit arbetslösa i över ett år utan avbrott, till 1 510 inom sysselsättningsområdet, vilket är 444 fler än under det föregående året (+ 41,6 %) och 9 färre än den föregående månaden (-0,6 %).

Bostadsbyggande

Bostadsbyggandet befinner sig fortfarande i en djup lågkonjunktur. Bristen på hyresbostäder i Vasa håller på att utvecklas till en flaskhals som begränsar stadens tillväxt och som bland annat förhindrar sysselsatta och studerande att flytta hit.

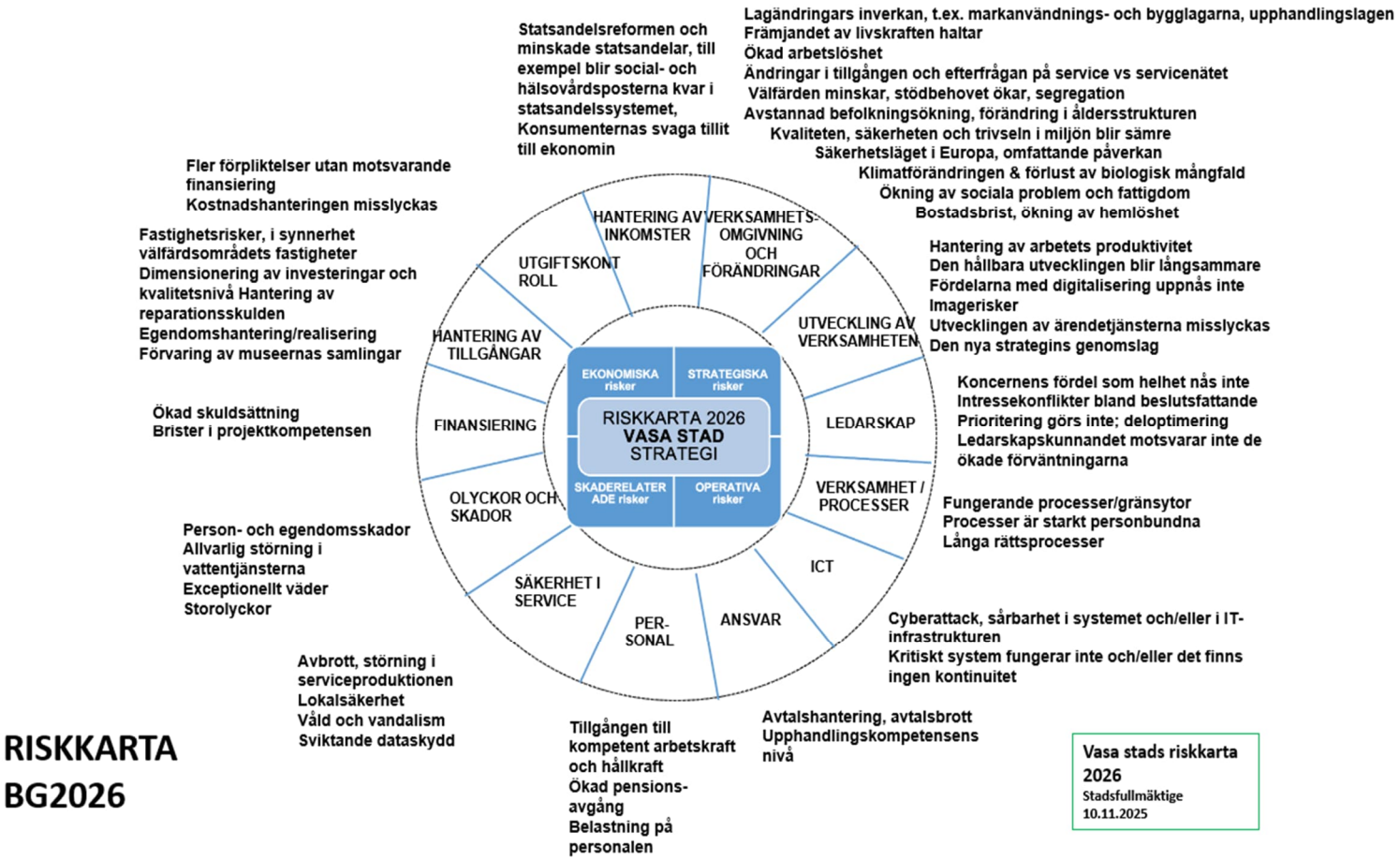
Situationen i Vasa har konstaterats vara rentav den mest kritiska bland tillväxtstäderna i Finland. Det här beror framför allt på den rekordhöga befolkningstillväxten i staden under de senaste åren, som i hög grad har varit koncentrerad till unga vuxna och studerande, stadens begränsade storlek samt den låga nivån av statligt stött bostadsbyggande. Vårt lands största tillväxtcentra har på senare år avsevärt ökat den statligt stödda bostadsproduktionen i en situation där den fritt finansierade (flervåningshus-)produktionen i praktiken har kollapsat.

Den fritt finansierade bostadsproduktionen väntas återhämta sig år 2026. Risken är att återhämtningen sker långsammare än önskat. I Vasa råder det ett akut behov av att öka framför allt antalet hyresbostäder med tillräckligt skäliga hyror och centralt läge. Utöver ökningen av antalet sysselsatta i staden har den exceptionellt kraftiga ökningen av antalet högskolestuderande på 2020-talet (5:e största ökningen nationellt), tillsammans med våra högskolors omfattande tillväxtmål, ökat trycket på att få fram fler hyresbostäder. Om Vasas industriinvesteringar fortsätter, exempelvis i form av batterifabriker, kommer behovet av bostäder i staden sannolikt att nå nya dimensioner. För att öka bostadsbyggandet behövs både allmännyttiga aktörer som bedriver statligt stödd bostadsproduktion och aktörer inom den privata bostadssektorn.



1.4. Riskhantering och de viktigaste riskerna

Fullmäktige beslutar om grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen. Stadsstyrelsen svarar för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen enligt förvaltningsstadgan genom att godkänna anvisningar och tillvägagångssätt för den interna kontrollen och riskhanteringen, genom att övervaka att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och med gott resultat samt genom att i verksamhetsberättelsen lämna uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen har ordnats och vilka de viktigaste slutsatserna är samt ger en utredning om koncernövervakningen och de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna. En övergripande riskhantering genomförs som en del av planerings- och uppföljningsprocessen för verksamheten och ekonomin och börjar med att det utarbetas planer för riskhantering och intern kontroll för resultatområdena. Utifrån detta arbete görs det årligen upp en riskkarta för staden. Den finns nedan.



Koncernstyrningssektorn

De största riskerna för koncernstyrningen är ökad skuldsättning, mindre statsandelar efter reformen av statsandelar eftersom social- och hälsovårdsposterna blir kvar i statsandelssystemet, utmaningar med centralisering av ärendetjänsterna samt cyberattacker och sviktande dataskydd. Ett minskat antal lediga arbetsplatser, utökande av kommunandelen av arbetslöshetsförmåner samt de höga kostnaderna för sysselsättande av långtidsarbetslösa skapar större ekonomisk press än tidigare. Minskad skattefinansiering och annan inkomstfinansiering medför utmaningar för produktionen av den lagstadgade servicen. Det ovan nämnda har bidragit till balanseringskrav inom driftekonomin och därför har stadsfullmäktige godkänt ett balanseringsprogram för åren 2024–2027. Med hantering av servicenätverket och fastighetsförmögenheten strävar man efter att hitta lösningar för stävjande av kostnadsökningen. Som risker framhävs också utmaningar med kunskapsbaserad ledning samt det kontinuerliga hotet med cyberattacker och dataintrång.

Bildningssektorn

Bildningssektorns största risker ansluter sig till personalens arbetshälsa, personaltillgång och pensionsavgångar, barns och ungas välbefinnande, lokalernas skick och förändringar i finansierings-basen. Med förändringar i finansieringsbasen avses framför allt mindre statsandelar för finansiering av service.

Gällande lokalernas skick till exempel: Merenkurkun koulu verkar delvis i tillfälliga lokaler, eftersom projektet för Keskustan yhtenäiskoulu har fördröjts. Projektet har fördröjts på grund av kommunalbesvär. Museisamlingarna behöver också nya förvaringsutrymmen som ersätter de nuvarande.

Stadsmiljösektorn

Stadsmiljösektorns största risker ansluter sig till tillgångar samt utgiftskontroll. Särskilt hanteringen av de lokaler som frigörs från välfärdsområdets serviceproduktion samt kontroll av övriga kostnader och reparationsskulden. Förändringar i verksamhetsomgivningen är bland annat lagändringar och brist på produktion av skäliga hyresbostäder samt sämre trygghet, kvalitet och trivsel i omgivningen. Även beaktande av planläggning och godkända planer samt de risker som anknyter till personalen lyfts fram.

Bland personalen är både tillgång till och kvarhållning av sakkunniga samt arbetshälsan viktiga risker. Att upprätthålla en arbetsplats med attraktions- och kvarhållningskraft, stärka kunnandet och arbetssäkerheten betonas. Inneluftens effekter på personalen och verksamheten i fastigheterna lyfts också fram. Utmaningar som ansluter sig till att digitala verktyg och system inte fungerar, t.ex. vid förnyande av system och cyberattacker, är ett ständigt hot.

Bland sektorns risker som gäller olycksfall betonas de olycksfall som lett till skador och som beror på bland annat exceptionellt väder, konstruktioner som svikit eller rasat samt försämrad trafiksäkerhet.

1.5. Stadskoncernens verksamhet och ekonomi

Kommunkoncernens struktur och styrning

Målen för kommunkoncernen styr fullmäktige inte bara vad gäller koncernledningen utan även i verksamhet som rör de personer som representerar kommunen i olika sammanslutningar.

Kommunkoncernen utgörs av kommunen samt av de sammanslutningar där kommunen har bestämmande inflytande, det vill säga kommunens dottersammanslutningar. Vasa stad är modersammanslutning för Vasa-koncernen. I samband med utarbetandet av budgeten hade staden i sin ägo 20 dotterbolag, varav över hälften är helt ägda av staden. Dessutom har Vasa stad ett dottersammanslutningsförhållande med samkommunen Vasaregionens Arenor. Dotterbolagens sektorer omfattar bland annat avfallshantering, parkering, evenemangs- och turismtjänster, restaurang- och rengöringstjänster, hamnverksamhet samt fastighets-, bostads-, el- och energisektorn. Enligt situationen i slutet av september 2025 äger staden även nio intressebolag, där stadens ägarandel varierar mellan 22 procent och 50 procent. Vasa stad håller som bäst på att uppdatera sina ägarpolitiska riktlinjer.

Koncernbokslutets nyckeltal och utvärderingsförfarande

Nyckeltalen i kommunens koncernbokslut fungerar som en mätare för utvärderingsförfarandet för en kommun i en särskilt svår ekonomisk ställning, vilket innebär att deras inverkan och inverkan av de funktioner som inverkar på dem ska följas upp och styras även ur ett riskhanteringsperspektiv i en kommun med god ekonomisk ställning.

Utvärderingsförfarandet kan inledas om underskottet för kommunkoncernen överskrider 1000 euro per invånare i det senaste bokslutet och 500 euro i bokslutet före det, eller om följande nyckeltal som beskriver tillräckligheten eller soliditeten i kommunens och kommunkoncernens finansiering överskrider de fastställda gränsvärdena två år i följd (kommunallagen 118 §):

1) förhållandet mellan årsbidraget och avskrivningarna i kommunens koncernresultaträkning är under 80 procent
2) kommunens inkomstskattesats är minst 2,0 procentenheter högre än den vägda genomsnittliga inkomstskattesatsen för alla kommuner
3) beloppet av lån och hyresansvar per invånare i kommunens koncernbokslut överskrider det genomsnittliga beloppet av lån och hyresansvar i alla kommuners koncernbokslut med minst 50 procent
4) det kalkylmässiga låneskötselbidraget i koncernbokslutet är under 0,8.

Det viktigaste dotterbolaget inom stadskoncernen är koncernen Vasa Elektriska, eftersom den tillsammans med moderstaden har de största andelarna av koncernresultaträkningen. År 2024 uppgick Vasa Elektriskas andel av koncernens årsbidrag, som totalt var 107,7 miljoner euro, till 49,1 miljoner euro, dvs. 46 procent. Av räkenskapsperiodens överskott på 33,3 miljoner euro stod bolaget för hela 22,2 miljoner euro, vilket motsvarar 67 procent av koncernens överskott efter eliminering av interna poster. Moderstadens egen andel av koncernens årsbidrag var störst, 62,1 miljoner euro (58 %), och dess andel av överskottet uppgick till 24,4 miljoner euro (73 %).

TeeSe Botnias inverkan på koncernens resultat var däremot negativ: bolagets andel av årsbidraget var -21,0 miljoner euro, och det minskade koncernens överskott med 21,2 miljoner euro. Pikipruukkis andel var positiv, 10,6 miljoner euro av årsbidraget.

Behandling och utveckling av ekonomiplaner

Vasa Elektriskas, TeeSe Botnias och Pikipruukkis ekonomiplaner behandlas av tjänsteinnehavare som hör till koncernledningen innan de godkänns av bolagens styrelse, vilket säkerställer att planerna ligger i linje med stadens ekonomiska och strategiska mål. Framöver är målet att utveckla koncernbolagens budgetarbete i bredare utsträckning även för övriga dotterbolag, så att styrningen och den ekonomiska planeringen blir ännu mer enhetliga inom hela stadskoncernen.

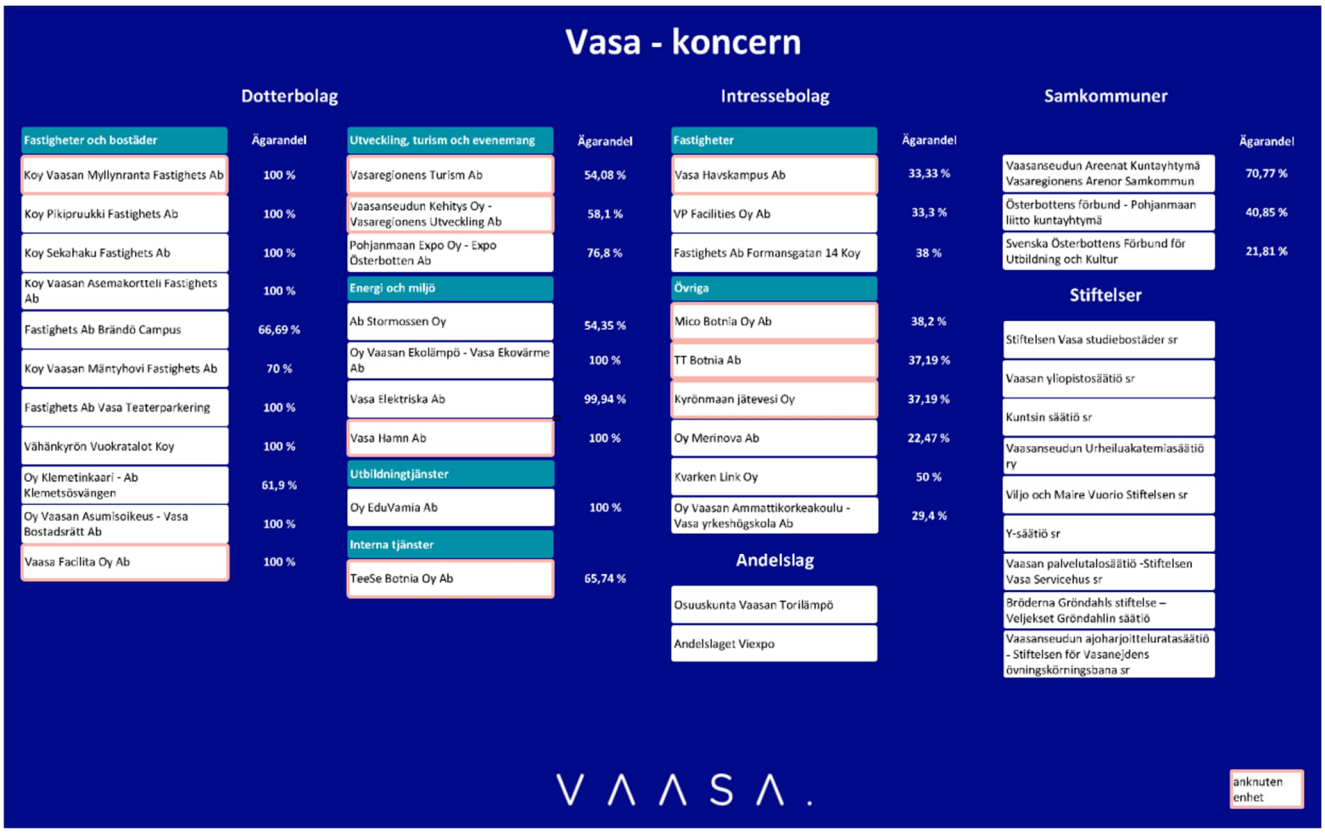
Mål och mätare för 2026

För 2026 har mål för ekonomin och verksamheten samt mätare tagits fram för stadens koncernbolag och betydande intressebolag. Dessa beaktar kommunkoncernens fördel, stadens strategi samt bolagens betydelse för koncernbokslutet. Strävan har varit att målen är konkreta och mätbara för att stödja ägarstyrningen och ledningen av bolagen samt för att säkerställa uppfyllda service-skyldigheter, verksamhetens kvalitet, kostnads-effektivitet och skapandet av ägarvärde. Ett av koncernens mål är även hantering av reparations-skulden.

Ett gemensamt mål för samtliga sammanslutningar är hållbarhet och klimatneutralitet. När det gäller in-house-bolagen beaktas reformen av upphandlingslagen, och de anknutna enheterna har ombetts föreslå lösningsmodeller för effektivt och lagenligt verkställande.

Rapportering och uppföljning

Vasa stadsfullmäktige övervakar ekonomin och uppfyllandet av budgetmålen för sammanslutningarna i stadens ägo med hjälp av koncernens delårsrapportering. Rapporteringen sker kvartalsvis. Rapporterna Q1 och Q3 behandlar endast de bolag som är mest centrala med tanke på koncernen och ekonomin, medan halvårs-rapporten Q2 och årsrapporten omfattar samtliga sammanslutningar som i full utsträckning konsolideras i koncernbokslutet samt de mest betydande intressesammanslutningarna.



Förutom moderstaden har Vasa Elektriska och Pikipruukki de största låneansvaren av dotterbolagen i stadskoncernen. Vasa stads mest betydande borgensansvar har getts till följande dotterbolag: Pikipruukki, Brändö Campus, Vaasa Facilita och Stormossen samt till intressebolaget Kvarken Link.

Koncernstyrningen har preciserat förfarande-processen för borgen med närmare beaktande av EU:s bestämmelser om statligt stöd. Den ekonomiska risken hanteras genom krav på motsäkerhet, vilket stärker styrningen inom kommunkoncernen och tryggar budgetens hållbarhet.

Koncernarrangemang och förändringar i koncernstrukturen

Vasa stadskoncern omfattar flera in-house-bolag, vars verksamhet kommer att påverkas avsevärt av reformen av upphandlingslagen som är under beredning. Av dottersammanslutningarna gäller detta främst Vasaregionens Turism Ab, TeeSe Botnia Oy Ab och Vasaregionens Utveckling Ab samt av intressebolagen Mico Botnia Oy Ab och TT Botnia Oy.

I och med bildandet av högskolekoncernen är Vasa yrkeshögskola inte längre en dotter-sammanslutning inom Vasa stad, utan fungerar som ett intressebolag med en ägarandel på 29,4 procent.

Staden stärker sitt ägande i Vasaregionens Turism Ab under hösten 2025, varvid ägarandelen stiger till 61,8 procent.

Betydande förändringar inom de nämnda sammanslutningarnas affärsverksamhet och sektor

Inom koncernen inleds en utredning om organiseringen av parkeringen invid gatan och möjligheten att överföra dess förvaltning till parkeringsbolaget Teaterparkeringen bedöms.

EduVamias affärsverksamhet kommer sannolikt att minska avsevärt i och med att AN-tjänsterna övergår till kommunernas ansvar, vilket också påverkar anordnandet av utbildningstjänsterna. När det gäller TeeSe Botnia kommer logistiktjänsterna att minska till följd av beslut som fattas av den näst största ägaren.

Betydande investeringar i dottersammanslutningen

- Vasa Elektriska-koncernens investeringar i elnät, fjärrvärme och elproduktion
- Stormossens nya investeringar och reparationsinvesteringar i bioavfallsreaktorer
- Pikipruukkis nybyggnadsprojekt i Travdalen
- Facilita Brändö Företagscentrum Ab:s F11-projekt

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer i anslutning till dottersammanslutningarnas verksamhet

Reformen av upphandlingslagen medför betydande förändringar i dottersammanslutningarnas och in-house-bolagens verksamhet. I reformen skärps regleringen av upphandlingar med anknutna enheter så att upphandlingar endast får göras om de är totalekonomiskt sett mer fördelaktiga än alternativen på marknaden eller om det finns ett annat särskilt tungt vägande offentligt intresse. Dessutom föreskrivs det i lagen att ägaren ska äga minst 10 procent av den anknutna enheten, gränserna för försäljning utanför anknutna enheter förenhetligas till högst 5 procent och högst 500 000 euro av omsättningen för in-house-bolag.

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Koncernbolagens gemensamma mål		Beaktande av en ansvarsfull verksamhet och hållbar utveckling enligt stadens strategi				
Ab Stormossen Oy (0586634-8)	54,4 %	Ekonomiska mål Bolagets verksamhet är lönsam och kostnadseffektiv så att den uppnådda effektiviteten möjliggör rimliga medlemsavgifter för kunderna samt skapande av en buffert för nödvändiga investeringar.	Rörelsevinst-%	2,6	10,0	3,0
		Prissättningen är konkurrenskraftig i förhållande till det nationella medeltalet. Målet är att underskrida medeltalet för sektorn.	Analytiskt arbete pågår, en realistisk jämförelsegrund tas fram			
		Mål för verksamheten Främjande av klimatneutralitet och cirkulär ekonomi.	Återvinningsgrad (% av den totala mängden avfall)	37	44	50
		Tjänsteupphandlingar för förpacknings- och bioavfallstransporter samt för eventuellt blandavfall.				
		En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen, vilket säkerställer en lagenlig, effektiv och ägarvärdesskapande verksamhet med tanke på utvecklingssamarbetet.				
Fastighets Ab Brändö Campus (2450268-9)	66,7 %	Ekonomiska mål Säkerställa en lönsam verksamhet för bolaget så att räkenskapsperiodens resultat är positivt, bidraget täcker avskrivningarna och lönsamheten förbättras kontrollerat, till exempel genom måttliga hyreshöjningar och konkurrensutsättningar, samt bygga upp en tillräcklig buffertfond för kommande investeringsbehov.	Räkenskapsperiodens resultat €	-135 913	50 000	100 000
		Solvensen ökar årligen, ett värde på minst 35 %.	Soliditetsgrad %	32,8	34,0	35,0
		Mål för verksamheten Hantering av fastigheternas reparationsskuld och införande av mätning, i förhållande mellan nyvärde och nuvärde ett målvärde på minst 75 %.	Reparationsskuldens belopp € / %	5 miljoner €		75 %
		Planering och införande av mätning av kundnöjdheten.				

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab (0421696-8)	100,0 %	Ekonomiska mål Den ekonomiska beläggningsgraden för bostäder är bra, målet minst 90 %.	Uppfylld beläggningsgrad %	85,2	86,0	90,0
		Verksamheten på en ekonomiskt stabil grund och effektiviteten förbättras genom regelbundna konkurrensutsättningar, driftsbidragsprocent > 35 %.	Driftsbidrag-% (EBITDA-%)	32,6	32,6	35,0
		Mål för verksamheten Att hantera och fastställa reparationsskulden för bolagets fastigheter samt säkerställa att förhållandet mellan nyvärde och nuvärde är minst 75 %. Utveckla en målinriktad långsiktsplan för att säkerställa fastighetsbeståndets värde och kvaliteten på boendet.	Främjande av långsiktsplanen samt fastställande och målsättning för reparationsskuldsförhållandet	Repara-tions-skuldsför hållande 70,4 % (2021)		Har förverk-ligats
		Lyckat genomförande av Travdalen-projektet.	Projektet är i det skede som motsvarar planen			
		Den funktionella beläggningsgraden är bra, målet är minst 95 %	Uppfylld beläggningsgrad	91,2	92,7	95,0
		Hållbar utveckling av fastighetsbeståndet i enlighet med efterfrågan, projekt (bl.a. grundliga renoveringar, ändringar i planlösningen, eventuella försäljningsobjekt).	Projektens inverkan på beläggningsgraden			
Kiinteistö Oy Sekahaku Fastighets Ab (3122550-1)	100,0 %	Ekonomiska mål Den ekonomiska beläggningsgraden för bostäder är hög, målet minst 97 %.	Uppfylld beläggningsgrad %	97,0	97,0	97,0
		Verksamhet på en ekonomiskt hållbar grund, uppbyggnad av en tillräcklig buffert för kommande investeringsbehov.	Räkenskapsperiodens resultat €	28	0	0
		Mål för verksamheten Hantering av fastighetens reparationsskuld, i förhållande mellan nyvärdet och nuvärdet ett målvärde på minst 75 %.	Reparationsskuldens belopp €	188 000 €	254 000 €	75 %
		Utreda möjligheter till befrielse från ARA-begränsningarna (Formansgatan).				
		Reparationer med inkomstfinansiering enligt investeringsprogrammet för 10 år.				
		Fastställande av bolagets strategiska betydelse ur bostadspolitisk synvinkel.				

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Kiinteistö Oy Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab (3109353-7)	100,0 %	Ekonomiska mål Verksamheten är lönsam Mål för verksamheten Kartläggning av möjligheter till fastighetsägande	Nettoresultat	1 100	1 500	2 000
Fastighets Ab Vasa Teaterparkering (2562851-5)	100,0 %	Ekonomiska mål Säkerställa en lönsam verksamhet för bolaget så att räkenskapsperiodens resultat är positivt och bidraget täcker avskrivningarna.	Räkenskapsperiodens resultat €	-98 284	-60 000	525 000
		Mål för verksamheten Höjning av beläggningsgraden för Ekgårdens parkeringsanläggning	Hyresgrad %	65	60	75
		Utredning av en verksamhetsmodell för parkering invid gatan	Ekonomisk modellering, skiss till underhållsavtal, planering av driften			
		Planering och införande av mätning av kundnöjdheten				
Oy EduVamia Ab (2719439-4)	100,0 %	Ekonomiska mål Målet för räkenskapsperioden är minst 0 euro.	Räkenskapsperiodens resultat €	-35 036	-161 584	38 500
		Mål för verksamheten Utredning av framtida affärsverksamhetspotential	Affärsverksamhets-plan, ekonomisk modellering			
Oy Klemetinkaari – Ab Klemetsösvängen (0643459-8)	61,9 %	Ekonomiska mål Verksamhet på en ekonomiskt hållbar grund, uppbyggnad av en tillräcklig buffert för kommande nödvändiga investeringsbehov.	Driftsbidrag-% (EBITDA-%)	3,5		5,0
		Mål för verksamheten Hantering av fastighetens reparationsskuld (nödvändiga åtgärder)				

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Oy Vaasan Asumisoikeus – Vasa Bostadsrätt Ab (0963687-3)	100,0 %	Ekonomiska mål Den ekonomiska beläggningsgraden för bostäder är hög, målet minst 98 %.	Uppfylld beläggningsgrad %	99,0	98,0	99,0
		Solvensen ökar årligen, ett värde på minst 35 % senast 2026.	Soliditetsgrad %	21,5	27,0	35,0
		Optimering av kostnadshanteringen genom konkurrensutsättningar.				
		Förbättra bolagets lönsamhet kontrollerat, bland annat genom måttliga höjningar av vederlag.				
		Mål för verksamheten Långsiktig förvaltning så att fastighetsbeståndets skick bevaras och underhållet är förutseende. Hantering av fastigheternas reparationsskuld, i förhållande mellan nyvärdet och nuvärdet ett målvärde på minst 75 %	Reparationsskuldens belopp € / %	2,4 miljoner € / 65 %		75 %
Oy Vaasan Ekolämpö Oy – Vasa Ekovärme Ab (0677646-7)	100,0 %	Ekonomiska mål Bolagets räkenskapsperiod visar ett positivt resultat och verksamheten är lönsam.	Räkenskapsperiodens resultat € Avkastning på eget kapital-%	-4 066 -2,3 %	-6 000 -0,8 %	1 000 0,1 %
		Mål för verksamheten Analysering av bolagets affärsverksamhetsförutsättningar.				
Pohjanmaan Expo Oy – Expo Österbotten Ab (0702385-4)	76,8 %	Ekonomiska mål Bolagets räkenskapsperiod visar ett positivt resultat och verksamheten är lönsam	Räkenskapsperiodens resultat €	-44 985	100 000	30 000
		Mål för verksamheten Öka Vasas synlighet och attraktionskraft nationellt och internationellt genom att arrangera attraktiva mäss- och kongressevenemang med hjälp av partnerskap.	Antal arrangerade evenemang; antal deltagare/år	8 49 820	6 14 200	7 16 000

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
TeeSe Botnia Oy Ab (2859365-3)	65,7 % in-house	Ekonomiska mål Bolagets verksamhet är lönsam och den uppnådda effektiviteten utnyttjas i kundpriserna.	Rörelsevinst-%	2,0	0,1	1,0
		Verksamheten effektiviseras genom att utnyttja regelbundna konkurrensutsättningar samt i mån av möjlighet interna tjänster inom koncernen. Mätare som ska följas upp fastställs i samarbete med staden.	Enhetskostnader för serviceområden			
		Mål för verksamheten Kundnöjdhet inom rengöringsservicen, optimering av kvalitetsnivån i samarbete med staden.	Resultat av kundnöjdhetsmätningen			
		Kundnöjdhet inom måltidsservicen, optimering av kvalitetsnivån i samarbete med staden.	Resultat av kundnöjdhetsmätningen			
		Kundnöjdhet inom fastighetsservicen, optimering av kvalitetsnivån i samarbete med staden.	Resultat av kundnöjdhetsmätningen			
		Kundnöjdhet inom upphandlingsservicen, optimering av kvalitetsnivån i samarbete med staden.	Resultat av kundnöjdhetsmätningen	4,1		4,5
		Minskat matsvinn.	Mängden matsvinn/producerat kilo			
		Processer och tjänster utvecklas kontinuerligt utifrån kundbehov och förändringar i verksamhetsmiljön i samarbete med kunden.	Förslag på processförändringar			
		Bolaget tar en aktivare och starkare roll som regional inköpscentral (ändringen i upphandlingslagen ska beaktas).	Inköp enligt gemensamma upphandlingskontrakt €, genomsnittligt antal aktörer som förbundit sig till gemensamma upphandlingskontrakt	43,1 miljoner €, 4,2	41,8 miljoner €, 4,2	43,0 miljoner €, 4,4
		Förberedelser inför reformen av upphandlingslagen En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen, vilket säkerställer en lagenlig, effektiv och ägarvärdesskapande verksamhet med tanke på utvecklingssamarbetet.				

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Koncernen Vaasa Facilita (0469490-0)	100,0 %	Ekonomiska mål Den ekonomiska beläggningsgraden för fastigheterna är god, målet minst 85 % (Futura I–IV och Wolffskavägen)	Uppfylld beläggningsgrad %	77,85	75,86	85,87
		Förbättrad solvens, värde minst 1,0.	Låneskötselbidrag	0,94	0,87	1,00
		Förbättrad lönsamhet, minst räkenskapsperiodens låneamorteringar.	Finansieringsresultat €	852 000	776 000	900 000
		Förbättrad lönsamhet, minst ett nollresultat.	Nettoresultat €	19 000	-50 000	0
		Mål för verksamheten Bolagets förslag för att förbättra koncernens lönsamhet och beläggningsgrader, bland annat genom att skaffa nya hyresgäster, avstå från verksamhetslokaler och genomföra ändringar i användningsändamålet.				
Vasaregionens Turism Ab (2599583-3)	54,1 % in-house	Ekonomiska mål Måttligt positivt resultat	Räkenskapsperiodens resultat €	13 731	-45 000	5 000
		Mål för verksamheten Utvecklande av internationell och flerspråkig turism	Antal övernattningar i regionen per år	452 000	457 000	460 000
		Öka antalet turister i Vasaregionen genom att utveckla internationaliseringen och flerspråkigheten i fråga om regionens turismtjänster så att regionen blir ännu mer attraktivt för utländska turister och experter.	Andel utländska turister av alla turister i Vasaregionen per år	19,5 %	20,5 %	21,0 %
		Utveckling och stimulerande av centrum Utveckla och liva upp centrum genom att öka antalet besökare för shopping och upplevelser samt genom att öka antalet butiker och mångsidigheten.				
		Stärkande av kultur- och evenemangsturismen Vasaregionens attraktionskraft stärks genom att utveckla kultur- och evenemangsturismen, som drar nytta av regionens mångsidiga kulturutbud, närheten till havet och internationalismen.	Besökarantal vid anordnade kulturevenemang och festivaler	360 000	360 000	370 000
		Främjande av hållbar och tillgänglig turism Vasaregionens ställning som föregångare inom hållbar turism	Andelen hållbara turismtjänster av alla tjänster, uppföljning och rapportering av			

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
		stärks och regionens tillgänglighet förbättras både digitalt och fysiskt.	turisternas koldioxidavtryck samt användningsgrad för digitala tjänster.			
		Förberedelser inför reformen av upphandlingslagen En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen vilket säkerställer utvecklingsbolagets lagliga, effektiva och ägarvärdesskapande verksamhet.				
Vasa Hamn Ab (3390130-7)	100,0 %	Ekonomiska mål Maximering av resultatet för Vasa Hamntjänster Ab för att möta framtida investeringsbehov i hamnområdet.	Rörelsevinst €	-817	200 000	300 000
		Mål för verksamheten Hamnens internationella tillgänglighet och konkurrenskraft stärks genom att utveckla logistiskförbindelser, tjänster och samarbete med regionens företag, läroanstalter och kommuner så att hamnen stöder regionens tillväxt, investeringar och uppkomsten av arbetsplatser. Uppfylla kriterierna för TEN-T-status före utgången av 2028. Målet är en årlig ökning av fraktmängderna med 15 % fram till 2028.	Årlig ökning av fraktmängderna %	100	100	115
		Kvalitetsmässiga mål Främjande av grön omställning och hållbar logistik Den gröna omställningen och en hållbar logistik främjas genom att utveckla hamnens verksamhet och infrastruktur till att bli energieffektiva, utsläppssnåla och klimatneutrala samt genom att använda förnybar energi och digitala lösningar så att hamnen profilerar sig som en föregångare inom hållbar utveckling.				
		Försörjningsberedskap Säkerställa hamnens funktionsförmåga ur försörjningsberedskapsperspektiv genom att utveckla logistiken och upprätthålla kritisk infrastruktur med beaktande av dual-use-principerna.				

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Koncernen Vasa Elektriska (0209628-8)	99,9 %	Ekonomiska mål Ekonomisk stabilitet och ansvarsfull tillväxt Den utbetalda dividenden är 50 % av koncernens nettoresultat, men dock minst 14 miljoner €.	% / €	15 miljoner €	15 miljoner €	14 miljoner €
		Ägarvärdet utvecklas positivt, procenten för avkastning på eget kapital (ROE) > 10 % (i genomsnitt under tre år)	Avkastning på eget kapital %	14,2	9,9	8,1
		Bibehållande av solvensen, värdet minst 45 %	Soliditetsgrad %	51,9	52,0	52,0
		Riskhantering och optimering i fråga om elproduktion och fjärrvärme på en föränderlig marknad samt förbättring av lönsamheten.	Uppföljning baserat på bokslut och kvartalsrapportering.			
		Lönsamma och strategiskt viktiga investeringar som stärker bolagets lönsamhet.	Genomgång av investeringsprogrammet med koncernledningen.			
		Mål för verksamheten Grön omställning och klimatneutralitet Bolaget är en föregångare inom ren omställning (bl.a. andel förnybar energi, utsläppsminskningar, utnyttjande av spillvärme, energieffektivitet och lagring av energi).	Andel förnybar energi och spillvärme, utsläppsfrihet vid basproduktion %			
		Innovation, konkurrenskraft och kundnöjdhet Hög kundnöjdhet och leveranssäkerhet.	NPS (uppföljning kvartalsvis)			
		Utvecklande av GigaVaasa-området och ett spillvärmeobjekt i samarbete med staden.				
		Proaktiv utveckling av elnätet.	Lyckade nätanslutningar.			

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Vaasanseudun Kehitys Oy – Vasaregionens Utveckling Ab (1850796-9)	58,1 %	Ekonomiska mål Resultat för bolagets räkenskapsperiod 0 (i enlighet med bolagsordningen)	Räkenskapsperiodens resultat €	991	82 177	0
		Mål för verksamheten Stärkande av samarbetet med stadens sysselsättningsservice för att främja kompetensen och sysselsättningen i regionen.	Antal gemensamma sysselsättningsfrämjan de projekt, antal personer som sysselsatts genom samarbetet, minskning av företagens arbetskraftsbrist i regionen, antal och bransch för nystartade företag. Utvecklande av ovan nämnda mätare ur effektivitetsperspektiv.			
		Konkurrenskraften inom näringslivet stärks genom att utveckla företagsnätverk som betonar innovationer, flerspråkig kompetens och forskningssamarbete samt genom att främja grön omställning och energiteknologi så att Vasaregionen profilerar sig som en internationellt attraktiv och hållbar affärsverksamhetsmiljö.	Effektivt genomförande av Vasas ekosystemavtal 2021–2027 och andra utvecklingsprojekt samt främjande av företagens investerings- och utvecklingsprojekt inom företagstjänsterna. Främjande av stora industriella investeringsprojekt i regionen.			
		Fördjupat samarbete mellan läroanstalter, företag och kommuner genom strukturer och projekt som stöder att kompetent arbetskraft stannar i regionen samt matchningen mellan utbildning och arbetsliv.	Antal gemensamma projekt, antal nätverksträffar, studerandes engagemang i området (enkäter).			
		En hållbar och attraktiv verksamhetsmiljö utvecklas genom lösningar för boende, mobilitet och tjänster.	Företagets åtgärder vid utveckling och intressebevakning i fråga om logistik, med särskild satsning 2026 på utvecklingen av Vasas flygtrafik.			
		Projektverksamheten optimeras för att maximera regional nytta i samarbete med högskolekoncernen.	Antal och värde av regionalt verkningsfulla projekt €			

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
		Regionens roll som utvecklare av försvarsindustrin och dual use-affärsverksamheten stärks, med beaktande av sektorns betydande nationella investeringar och projektfinansieringskällor. Förberedelser inför reformen av upphandlingslagen En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen, vilket säkerställer en lagenlig och ägarvärdesskapande verksamhet.	Evenemang och projekt som har främjat företagens nya affärsverksamhet samt investerings- och utvecklingsinsatser.			
Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy (0992710-1)	100,0 %	Ekonomiska mål Den ekonomiska beläggningsgraden är bra, målet minst 90 %. Mål för verksamheten Hantering av fastigheternas reparationsskuld, i förhållande mellan nyvärdet och nuvärdet ett målvärde på minst 75 % Reparationer med inkomstfinansiering enligt investeringsprogrammet för fem år.	Uppfylld beläggningsgrad % Kartläggning av reparationsskulden, € / %	84,2	85,5	90,0 75 %

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
Intressesammanslutningar						
Kvarken Link (2965226-4)	50 %	Ekonomiska mål Bolagets ekonomiska mål är att uppnå en rörelsevinstprocent på minst 8 % genom att säkerställa lönsam tillväxt och effektiv resursanvändning.	Rörelsevinst-%	9,5	1,0	8,0
		Mål för verksamheten Erbjuda en säker, miljövänlig och kundorienterad sjötrafikförbindelse mellan Vasa och Umeå som stödjer det ekonomiska, sociala och kulturella samarbetet mellan regionerna samt möjliggör smidig passagerar- och frakttrafik året runt.				
Mico Botnia Oy Ab (2876122-3)	38,2 % in-house	Ekonomiska mål Företagets verksamhet är lönsam och den uppnådda effektiviteten utnyttjas i kundpriserna (pilottestning av prestationsbaserad fakturering och rapportering till ägaren).	Rörelsevinst-%	2,8	0	2
		Verksamheten effektiviseras genom att utnyttja regelbundna konkurrensutsättningar och marknadskartläggningar samt genom att effektivisera processerna.	Enhetskostnader			
		Mål för verksamheten Processer och tjänster utvecklas kontinuerligt utifrån kundbehov och förändringar i verksamhetsmiljön.	Respons och reklamationer			
		Kartläggning av system samt konkurrensutsättning baserat på ägarens behov.				
		Förberedelser inför reformen av upphandlingslagen En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen vilket säkerställer utvecklingsbolagets lagliga, effektiva och ägarvärdesskapande verksamhet.				
Oy Vaasan ammattikorkea-koulu – Vasa yrkeshögskola Ab (2267669-3)	29,4 %	Ekonomiska mål Måttligt positivt resultat	Räkenskapsperiodens resultat €	666 708	495 000	100 000
		Stärkande av extern finansiering och FUI-verksamhet	FoU extern finansiering (miljoner €), Företagsfinansiering för FoU-verksamhet (miljoner €)	1,86 0,10	2,00 0,12	2,40 0,15

Sammanslut-ningens namn (FO-nummer)	Ägarande l	Mål för ekonomin och verksamheten	Mätare för målet	Utgångs-nivå	Prognos 2025	BG 2026
		Mål för verksamheten Utbildning som stödjer regionens livskraft och företagskluster.	Antal studiepoäng för kontinuerligt lärande	6 365	7 500	7 300
		Stärkande av den internationella attraktionskraften och kvarhållningskraften.	Andelen internationella studerande av alla studerande ≥ 15 %.	15	13	15
			Sysselsättning av utexaminerade internationella studerande i Finland (%)	63	65	66
		Säkerställa yrkeshögskolans attraktivitet och tillväxtförutsättningar genom nätverkande samt stärka högskolans profil.	Förstagångsstuderande (%)	76	79	80
			Examina avlagda inom måltiden (%)	56	68	70
TT Botnia Ab (2995396-4)	37,2 % in-house	Ekonomiska mål Verksamheten hålls lönsam och dess lönsamhet stärks genom att förbättra verksamhetens effektivitet. Moderbolagets goda resultat syns för kunderna genom konkurrenskraftiga priser, och koncernens totala resultat ökas genom att utnyttja marknadsbolagets intäkter.	Moderbolagets rörelsevinst-%	2,1	2,0	2,0
		Förbättrande av lönsamheten och effektiviteten för dotterbolaget FöretagsBotnia Ab som är verksamt på marknaden.	Utbetald dividend / koncernbidrag till moderbolaget	0		300 000
		Mål för verksamheten Processer och tjänster utvecklas kontinuerligt utifrån kundbehov och förändringar i verksamhetsmiljön. ISO 9001-kvalitetscertifikatet för att säkerställa verksamhetens och processernas kvalitet och enhetlighet upprätthålls.	Dokumentation och uppföljning av utvecklingsåtgärder (antal och genomförandegrad), kundnöjdhet i fråga om patienter (NPS).			
		Resurser och utvecklingsåtgärder riktas till förebyggande företagshälsovård och stöd för arbetshälsan.	Andelen förebyggande företagshälsovård är minst 60 %.	53	55	60
		Förberedelser inför reformen av upphandlingslagen En fungerande lösningsmodell skapas som stöd för reformen av upphandlingslagen vilket säkerställer bolagets lagliga, effektiva och ägarvärdesskapande verksamhet.				

1.6. Budgetens bindande verkan och uppföljning av budgeten samt redovisningsskyldiga

1.6.1. Budgetens bindande verkan

Enligt 110 § i kommunallagen är bindande poster i bokslutet de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige har godkänt samt de anslag och beräknade inkomster som dessa förutsätter. Som nivå som är bindande gentemot fullmäktige kan enligt bruttoprincipen fastställas anslag och beräknade inkomster och enligt nettoprincipen verksamhetsbidrag. Bruttoprincipen innebär att utgifter och inkomster budgeteras separat som anslag och beräknade inkomster. Nettoprincipen innebär att den bindande nivån bestäms till nettobelopp enligt skillnaden mellan inkomster och utgifter i budgeten.

Att något är bindande innebär till exempel att ett anslag eller nettoanslag inte får överskridas, ett avkastningsmål inte får underskridas eller att ett bindande mål inte får bli ouppnått utan stadsfullmäktiges samtycke.

Bindande gentemot Vasa stadsfullmäktige är resultatområdenas funktionella och ekonomiska mål samt de verksamhetsbidrag och netto-investeringar som motsvarar dessa.

Det tryck på att överskrida anslagen samt de möjligheter att underskrida utgifterna eller överskrida inkomsterna som uppkommer under budgetåret bör tas upp i rapporten över uppföljning av ekonomin.

På stadsnivå förs eventuella budgetändringar i regel till stadsfullmäktige för behandling i samband med delårsrapporterna.

Den för gymnasieutbildningen bindande nivån är för undervisningsverksamhetens del kostnaderna enligt statsandelsnormen, euro/elev. På verksamheten tillämpas nettobudgetering som sträcker sig över mer än ett år. En överskridning av standardpriset som konstateras i bokslutet (”underskott”) och som är bindande gentemot fullmäktige bör täckas under följande två år. Ackumuleringen av en underskridning av standardpriset (”överskott”) begränsas inte. I fråga om avgiftsbelagd serviceverksamhet är den bindande nivån täckning av verksamheten med verksamhetsinkomsterna. Underskott kan täckas med överskott från undervisningsverksamheten. Ackumuleringen av överskott begränsas inte.

Vamia är en enhet med nettobudgetering som sträcker sig över mer än ett år. För enheten uppgörs en informativ resultaträkning och finansieringsanalys. I ekonomistyrningen iakttas i tillämpliga delar anvisningarna för förfaringssättet vid styrningen och utvärderingen av stödservicen. Det bindande ekonomiska målet är: om enhetens resultaträkning/finansieringsanalys uppvisar underskott i bokslutet eller om prognosen under det år budgeten görs upp uppvisar underskott, ska underskottet täckas senast under de tre följande åren. Ackumuleringen av överskott begränsas inte.

I budgetbokens investeringsdel kan investeringarna anges per projekt även om den bindande verkan avser en högre nivå.

Budgetändringar kan göras enligt följande:

1. Fullmäktige fattar beslut om tilläggsanslag och om ändringar i driftsekonomin och investeringsdelen mellan resultatområdena.
2. I samband med organisationsändringar kan funktioner med anknytande anslag överföras med stadsstyrelsens beslut.
3. Stadsstyrelsen kan fatta beslut om överföringar av reserverade anslag och projektmedfinansiering mellan resultatområdena. I verksamhetsstadgan för resultatområden som lyder under koncernstyrningen föreskrivs om ekonomi- och strategidirektörens rätt att överföra projektmedfinansiering.
4. Resultatområdesdirektörerna beslutar om interna ändringar på resultatområdet vad gäller driftsekonomin, i princip inom de gränser som motsvarar upphandlingsbefogenheterna, dvs. till den del som de underskrider de nationella tröskelvärdena. Till den del de överskrider de nationella tröskelvärdena fattar nämnden de slutliga besluten. Beslut om ändringar på en lägre nivå än på resultatområdesnivå fattas för investeringarnas del av nämnderna. Dessa förändringar måste ges för kännedom till de nämnder som har övertagningsrätt i ärendet.
5. Stadsstyrelsen fattar emellertid beslut om ändring av användningsändamål för investeringsprojekt på 1 miljon euro och och över 1 miljon euro och fullmäktige om ändring av användningsändamål för investeringsprojekt på 2 miljoner euro och över 2 miljoner euro.
6. Fullmäktige beslutar om ändringar i skatteinkomster, statsandelar samt i finansiella intäkter och kostnader.
7. Fullmäktige beslutar om ändringar i utlåningen och låntagningen.
8. Fullmäktige fattar beslut om ändringar i affärsverkens intäktsföringsmål, rörelseöverskott och totalbeloppet av nettoinvesteringar.
9. Sjukförsäkringsersättningarna budgeteras i de reserverade anslagen och överförs utifrån de faktiska inkomsterna i slutet av budgetåret till övriga resultatområden (med undantag av affärsverken, Vamia och gymnasierna) utan något separat beslut.
10. Anslagen för sommarsysselsättning, som budgeteras för resultatområdet Koncernförvaltning överförs utifrån de faktiska utgifterna i slutet av budgetåret till övriga resultatområden (med undantag av affärsverken, Vamia och gymnasierna) utan något separat beslut.
11. Sysselsättninganslagen, som budgeteras i de reserverade anslagen, överförs utifrån de faktiska utgifterna senast i slutet av budgetåret till andra resultatområden (med undantag av affärsverken, Vamia och gymnasierna) utan något separat beslut.
12. Leasingkostnader för IT-utrustning och sådana kostnader som ska administreras centralt budgeteras på resultatområdet Centralt administrerade kostnader och överförs utifrån de faktiska utgifterna i slutet av budgetåret till övriga resultatområden (med undantag av affärsverken, Vamia och gymnasierna) utan något separat beslut.
13. En nämnd har inte rätt att inleda en ny verksamhet eller höja en servicenivå som inte har tagits med i budgeten.

Organ	Resultatområde	Bindande verkan
Centralvalnämnden	Val	Netto
Revisionsnämnden	Revisionsväsendet	Netto
Stadsfullmäktige	Stadsfullmäktige	Netto
KONCERNSTYRNINGSSEKTORN		
Stadsstyrelsen	Stadsstyrelsen	Netto
	Koncernförvaltningen	Netto
	Välfärdsservicen	Netto
	Understöd	Netto
	Medlemsavgifter	Netto
	Andelar	Netto
	Reserverade anslag	Netto
	Centralt administrerade kostnader	Netto
Österbottens sysselsättningsnämnd	Sysselsättningsområdet	Netto
Lillkyro områdesnämnd	Lillkyro områdesservice	Netto
BILDNINGSSEKTORN		
Nämnden för fostran och undervisning	Småbarnspedagogik	Netto
	Hemkommunsersättningar för förskoleundervisning och grundläggande utbildning	Netto
	Finskspråkig grundläggande utbildning	Netto
	Svenskspråkig grundläggande utbildning	Netto
Utbildningsnämnden	Vaasan lyseon lukio	Netto, sträcker sig över mer än ett år, statsandelsnormen
	Vasa gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk	Netto, sträcker sig över mer än ett år, statsandelsnormen
	Vamia	Netto, sträcker sig över mer än ett år, statsandelsnormen
	Ungdomsservicen	Netto
	Vasa stads institut	Netto
	Grundläggande utbildning för vuxna	Netto
Kultur- och idrottsnämnden	Idrottsservicen	Netto
	Balansenheten Sandvikens stadion	Netto
	Vasa stads museer	Netto
	Kultur- och bibliotekstjänsterna	Netto
	Vasa stadsorkester	Netto
	Vaasan kaupunginteatteri	Netto
STADSMILJÖSEKTORN		
Byggnads- och miljönämnden	Byggnadstillsynen	Netto
	Miljöskyddet	Netto
	Samarbetsområdet för hälsoövervakningen	Netto
	Samarbetsområdet för veterinärvård	Netto
Stadsmiljönämnden	Samservicen	Netto
	Fastighetssektorn	Netto
	Kommuntekniken	Netto
	Planläggningen	Netto
Vasaregionens avfallsnämnd	Avfallsnämnden	Netto

Resultaträkning	Bindande nivå
Skatteinkomster	Brutto
Statsandelar	Brutto
Finansiella intäkter och kostnader	Netto

Investeringar	Bindande nivå
Resultatområdenas investeringar samt projekt ≥ 1M€ euro Därtill projekt ≥ 2M€ euro	Netto Projektspecifikt bindande, brutto en mera omfattande rapport till fullmäktige i samband med delårsrapporten Q2 och bokslutet

Finansieringsanalys	Bindande nivå
Utlåning	Netto
Ökning och amortering av långfristiga lån *Kortfristiga lån får uppgå till högst 100 miljoner euro, och deras andel får utgöra högst 30 % av hela låneportföljen.*	Netto

Affärsverk	Bindande nivå
Intäktsföringsmål Vasa Vatten Vasa Hussektor	xx euro
Rörelseöverskott utan avskrivningar Vasa Vatten Vasa Hussektor	xx euro
Affärsverkens investeringar: Vasa Vatten Vasa Hussektor	 Netto Netto

1.6.2. Uppföljning av budgeten

Resultatområdena ska ge nämnderna en utredning över hur de bindande målen för ekonomin och verksamheten har utfallit samt en bokslutsprognos.

Tidtabell:

1. Dispositionsplanerna justeras av nämnderna i januari.
2. Delårsrapporterna utarbetas kvartalsvis enligt läget i slutet av mars, juni, september och december. Delårsrapporten innehåller det ekonomiska utfallet och bokslutsprognosen.
3. Delårsrapporten (Q2) är en mer omfattande halvårsrapport som utöver utfallet och bokslutsprognosen även innehåller investeringar, risker, personaluppföljning och uppföljning av målutfallet.
4. Delårsrapporten (Q3) innehåller det ekonomiska utfallet och bokslutsprognoser i fråga om driftsekonomi- och investeringsdelen.

1.6.3. Redovisningsskyldiga

Redovisningsskyldiga enligt kommunallagen är ledamöterna i styrelsen, nämnderna och deras sektioner samt de ledande tjänsteinnehavarna inom respektive uppgiftsområde.

Redovisningsskyldiga i Vasa stad är:

- stadsstyrelsens och dess sektioners ledamöter
- nämndernas och deras sektioners ledamöter
- direktionsledamöter
- stadsdirektören
- sektordirektörerna
- resultatområdesdirektörerna
- ledande tjänsteinnehavare i enheter underställda organ som fungerar som föredragande
- ovan nämnda personers ställföreträdande, när de fungerar som ställföreträdande

Redovisningsskyldigheten begränsas inte till att följa de av stadsfullmäktige godkända anslagen och grunderna och inkomstgrunderna för dessa. Anmälningsskyldiga sammanslutningar har helhetsansvaret för sina ansvarsområden.

2. Driftsekonomidelen

2.1. Val

Verksamhetsidé

Kommunens centralvalnämnd är en lagstadgad kommunalnämnd som är verksam vid kommunala, regionala och statliga val.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Centralvalnämndens verksamhet styrs av val- och partilagstiftningen samt av övriga lagar och förordningar som styr kommunal verksamhet. Under planeringsperioden 2026–2028 ordnar centralvalnämnden riksdagsval 18.4.2027. Centralvalnämnden ordnar såväl förhandsröstning som röstning på den ordinarie valdagen.

Resultatområdets serviceplan

Ett viktigt mål är att arbeta för att höja röstningsaktiviteten genom att ordna förhandsröstningsställen så nära sådana platser där väljarna i allmänhet rör sig som möjligt och genom att på röstningsdagens ställen ordna möjlighet att kvittera rösterna maskinellt för att undvika köer.

Mål

Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Tryggande av valförrättningen	Lösande av lokalproblem	Bestående lokallösning. Totalekonomiska ICT-lösningar

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	376	178	0
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 430	- 399	- 17
VERKSAMHETSBIDRAG	- 54	- 221	- 17
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	0,76	3,21	0,24

År 2026 ordnas inga ordinarie val, men förberedelserna för riksdagsvalet 2027 inleds på hösten.

Personal

Centralvalnämnden har ingen ordinarie personal, utan den anställer behövlig tillfällig personal för valen.

2.2. Revisionsnämnden

Verksamhetsidé

Revisionsnämnden som lyder under stadsfullmäktige sköter organiseringen av den externa granskningen av stadens och stadskoncernens förvaltning och ekonomi. Revisionsnämnden bereder de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsnämnden bedömer huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts i staden och stadskoncernen samt huruvida serviceverksamheten har ordnats på ett ändamålsenligt sätt.

Resultatområdet omfattar revisionsnämnden, den externa revisionen (köpservice) och revisionsenhetens verksamhet.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Revisionsnämnden sköter utvärderingen av de i budgeten och ekonomiplanen godkända strategiska målen samt övriga uppgifter som fastställts för den i kommunallagen.

Verksamhetens fokusområden

Att utvärdera de resultat som uppkommer som en följd av samordning av de bindande målen och resurserna. Stadens serviceverksamhet utvärderas i förhållande till de bindande målen.

Resultatområdets serviceplan

Revisionsnämnden är underställd stadsfullmäktige och bereder för fullmäktige ärenden som hör till det egna verksamhetsområdet. Med stöd av kommunallagen ger nämnden årligen fullmäktige en utvärderingsberättelse om hur målen för verksamheten och ekonomin för den föregående räkenskapsperioden har uppnåtts samt övervakar att redogörelseskyldigheten för bindningar som fastställts i 84 § i kommunallagen iakttas och tillställer redogörelserna fullmäktige för kännedom på det sätt som föreskrivs i stadens förvaltningsstadga.

Den externa revisorn granskar med stöd av kommunallagen att stadens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut, att stadens bokslut och det därtill hörande koncernbokslutet i enlighet med föreskrifter och bestämmelser om upprättande av bokslut ger riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet samt att de uppgifter som getts om grunderna för och användningen av statsandelarna är riktiga. Vidare granskar revisorn att stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt.

Revisionsenheten ordnar den förvaltning som är underställd revisionsnämnden samt bereder utvärderingsberättelsen för revisionsnämnden och andra ärenden som ansluter sig till den externa utvärderingen av staden. Vidare bistår revisionsenheten vid samordningen av revisionsnämndens och revisorns arbete.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Extern revision/dag	80,7	85	87,9	80	80

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Extern revision, köpt service/1000 €	36,8	35,4	58
Nettokostnader/invånare	2,98	3,94	4,28

Mål

Strategiskt tema	Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap	Utvärderingsberättelsen från 2025	Berättelsen har uppgjorts: Utfall 0.0, Mål 4.0	Utvärderingsberättelsen görs upp utifrån revisionsnämndens utvärderingsram enligt fullmäktigeperiod.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap	Verksamhet i överensstämmelse med utvärderingsplanen	Planen har uppgjorts: Utfall 0.0, Mål 4.0	Förverkligande av utvärderingsplanen för verksamhetsåret 2025

Resultaträkning (1000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 209	- 279	- 306
VERKSAMHETSBIDRAG	- 209	- 279	- 306

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	1,4	2	2
Visstidsanställda	0	0	0

2.3. Stadsfullmäktige

Verksamhetsidé

Stadsfullmäktige fungerar som stadens högsta beslutsfattande organ, ansvarar för stadens verksamhet och ekonomi, för de uppgifter som föreskrivs i kommunallagen samt för mängden och kvaliteten på den service som ordnas för kommuninvånarna. Stadens strategi är fullmäktiges viktigaste verktyg vid det långsiktiga ledandet av stadens verksamhet och ekonomi. Fullmäktige godkänner i budgeten och ekonomiplanen målen för verksamheten och ekonomin för stadens sektorer samt fattar beslut om finansieringen av verksamheten. Stadsstyrelsen svarar för beredningen och verkställigheten av stadsfullmäktiges beslut. Nämnderna och direktionerna ordnar service i enlighet med de mål fullmäktige har ställt upp.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

I stadens verksamhetsmiljö satsas fortsättningsvis på en positiv befolkningstillväxt, balans i ekonomin samt fortgående granskning och utvecklande av servicestrukturen. Stadens attraktions- och kvarhållningskraft stärks genom detaljplanläggning och en tillräcklig tomt- och bostadsproduktion samt genom fortsatt stärkande av arbetsgivarbilden. Ett nätverkande samarbete skapar en grund för ett omfattande samarbete och stärker stadens roll som möjliggörare.

Resultatområdets serviceplan

Genomförande av stadens vision och strategiska riktlinjer samt uppställande av mål som är bindande i förhållande till fullmäktige, utvecklande och uppföljning av mätarna för sektorerna, resultatområdena och servicen. Uppföljning av måluppfyllelsen varje halvår. Stärkande av stadens koncernstyrning och utvecklande av verksamhetsprogrammens styrningseffekt.

Den juridiska granskningen av fullmäktiges beslut sker i anslutning till stadsstyrelsens verkställighetsbeslut.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Fullmäktigemöten och seminarier	13	10	12
Antal beslut	86	110	90

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Kostnader €/sammanträde	46 430	49 130	39 500
Nettokostnader/invånare	5,92	6,93	6,63

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 416	- 491	- 474
VERKSAMHETSBIDRAG	- 416	- 491	- 474

I stadsfullmäktiges budget har det tidigare ingått ett anslag som reserverats för ordnande av stadens nyårsfest. Ansvaret för ordnandet av festen överförs år 2026 till kultursektorn. Ett anslag på 24 000 euro överförs från fullmäktiges budget till kultursektorn för ordnandet av festen. Stadsfullmäktiges budgetförslag innehåller överföring av ett anslag och ligger 24 000 euro under den givna bindande ramen.

Personal

Under stadsfullmäktige finns ingen egen personal.

2.4. Koncernstyrningssektorn

Beskrivning av sektorn

Koncernstyrningen svarar underställd stadsstyrelsen för förvaltnings-, personal-, ekonomi- och välfärdsservicen samt Österbottens sysselsättningsområdes och Lillkyro områdes-förvaltnings service.

Koncernstyrningssektorn består av resultat-områdena stadsstyrelsen, koncernförvaltningen, välfärdsservicen, sysselsättningsområdet samt Lillkyro områdesförvaltning. Koncern-förvaltningens resultatområde består ytterligare av sju serviceområden: ekonomi och strategi, ägarstyrning, personal, förvaltning och ärendehantering, kommunikation och samhällsrelationer, digitalisering och innovationer samt sekreterarservice. Från koncernstyrningens resultatområde har överförts anslagen för företagshälsovård till resultatområde Centralt administrerade kostnader och en andel för beskattningskostnader till resultatområde Andelar. Till koncernstyrningssektorn hör också resultatområden som bara har anslag men ingen verksamhet. Ovan nämnda resultatområden är Understöd, Medlemsavgifter, Andelar, Reserverade anslag och Centralt administrerade kostnader.

Centrala förändringar i verksamhetsomgivningen

Koncernstyrningen fokuserar på att se till att stadens ekonomi är hållbar med beaktande av åtgärderna i det balanseringsprogram 2025–2027 (FG 29.4.2024 § 18) som stadsfullmäktige godkänt. Förvaltningsfunktionerna effektiveras i och med att serviceorganisationsmodellen utvecklas genom starkare automatisering av processer och självbetjäningen utvecklas genom att utnyttja AI och digitala verktyg. Principen om ett enda serviceställe förankras med hjälp av en centralisering av ärendeservicen och en elektronisk kundportal. Personalens kompetens och välmående är fortsättningsvis i fokus. Stadens nya strategi träder i kraft 1.1.2026. Som stöd för den starka utvecklingen inom stadens näringsliv fortgår det aktiva utvecklandet av attraktiviteten i samarbete med Vasek och företagen. Integrationsservicen förbereder införande av ett nytt kunddatasystem och utbildningen samhällsorientering vidareutvecklas för att motsvara det stora servicebehovet. Inom medlingsverksamheten förbereds en överföring av den riksomfattande styrningen till att underlyda justitieministeriet samt utökande av nätverks- och projektarbetet för förebyggande av kriminalitet bland barn och unga. För att stärka livskraften i Lillkyro satsas på en stimulerande miljö och ungdomsservice samt på utvecklande av kollektivtrafiken och även på sysselsättning och på att stödja föräldraskap.

Verksamhetsutgifterna för sektorn är ca 79 miljoner euro och verksamhetsbidraget är ca -56 miljoner euro. Sektorns personal utgörs av ungefär 290 ordinarie anställda och ungefär 34 visstidsanställda (baserat på årsverken), varav andelen sysselsatta är cirka 13.

2.4.1. Stadsstyrelsen

Verksamhetsidé

Stadsstyrelsen ansvarar för stadens förvaltning och ekonomi samt för beredningen och verkställigheten av fullmäktiges beslut och för tillsynen över beslutens laglighet. Stadsstyrelsen bevakar stadens intressen och sköter stadens externa relationer. Stadsstyrelsen reagerar aktivt på förändringar i verksamhetsmiljön.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Styrelse- och sektionsmöten	44	40	42
Antal beslut	453	750	650

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Kostnader €/invånare	- 22,48	- 25,75	- 26,21

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	112	16	13
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 1 694	- 1 841	- 1 886
VERKSAMHETSBIDRAG	- 1 582	- 1 825	- 1 873

För inkluderande budgetering har ett anslag på 15 000 euro reserverats. År 2026 ordnas stadens årsfest.

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	4	4	4
Visstidsanställda	0	0	0

2.4.2. Koncernförvaltningen

Verksamhetsidé

Koncernförvaltningen svarar för stadsfullmäktiges, -styrelsens och dess sektioners berednings- och verkställighetsuppgifter och svarar även för stadens ekonomi-, ägarstyrnings-, personal- och förvaltningsservice. Resultatområdet styr, stöder och övervakar verksamheten inom stadens organisation och svarar för ägarstyrningen i dottersammanslutningarna. Koncernförvaltningen ordnar produktionen av administrativ stödservice till stadens egna enheter och svarar för stadens och stadskoncernens varumärkeshantering. Koncern-förvaltningen styr också utnyttjandet av informationsteknik och digitalisering inom det egna uppgiftsområdet.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Koncernförvaltningen fokuserar på att se till att stadens ekonomi är hållbar. Under planperioden fortsätter utredningsarbetet i fråga om hållbar finansiering av investeringar för uppnående av ekonomisk balans på lång sikt. Som stöd för den starka utvecklingen inom stadens näringsliv fortgår det aktiva utvecklandet av attraktiviteten i samarbete med Vasek och företagen. Vid stödjandet av näringslivet betonas därtill utvecklandet och utformandet av arbetskraftsservicen, som har överförts till kommunerna, genom att utnyttja stadens funktioner. Arbetet för att utveckla förvaltningsverksamheten och förvaltningens produktivitet fortsätter och fokus ligger på att stärka personalens kompetens och välbefinnande. Under planperioden färdigställs ett utvecklingsprojekt för ärendetjänster, som syftar till förbättringar inom elektronisk ärendehantering samt uppnående av de fördelar som servicemodellen med ett enda serviceställe medför.

Från och med år 2026 har andelen för beskattningskostnader överförts till resultat-området andelar och företagshälsovården till resultatområdet för centralt förvaltade kostnader.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
FÖRVALTNING OCH ÄRENDEHANTERING					
Diarieförda ärenden (st.)	1 218	2 168	6 075	5 500	5 500
ÄGARSTYRNING					
Koncernbolagens omsättning 1 000 € (talen utan interna elimineringar)	876 945	338 375	342 179	350 257	298 400
Koncernbolagens balansräkning 1 000 € (talen utan interna elimineringar)	1 047 940	805 507	797 388	875 644	785 500
DIGITALISERING OCH INNOVATIONER					
Antalet arbetsstationer (st.), hela staden	11 461	12 646	13 293	14 232	13 980
KOMMUNIKATION OCH SAMHÄLLSRELATIONER					
Antal mediemeddelanden	381	350	370	360	380
Besökare på webbplatsen vasa.fi	629 524	635 211	1 760 557 (från och med år 2024 följs utvecklingen av besök, inte unika besökare)	1 700 000	1 800 000
Följare på sociala medier *	39 688	42 065	44 575	44 000	47 000
PERSONAL					
Årsverken (hela staden, visstidsanställda och ordinarie anställda)	3 381	2 755	2 691	2 840	2 840
Hälsobaserad frånvaro (dagar/årsverke)	19	14,3	15,3	15,5	15
Avgångsomsättning	168	127	141	120	130

*Huvudkanaler på sociala medier @vaasavasa: Facebook, LinkedIn, Instagram, TikTok (fr.o.m. år 2025), Twitter (t.o.m. 31.12.2024)

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	227,99	244,50	226,71

Mål

Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Hållbar kommunekonomi	Under-/överskott Lånestock euro/invånare	Främjande av avlägsnandet av social- och hälsovårdsposterna från statsandelssystemet i samband med statsandelsreformen Identifiering av de viktigaste aktörerna och nyckelpersonerna i anknytning till innovationsverksamhet samt klargörande av stadens roll i innovationsverksamheten Hanteringen av donationsfonder effektiveras, placeringar koncentreras och det säkerställs att eventuella intäkter gagnar användarna oberoende av de nuvarande placeringsprodukterna Skapande av ett verktyg med vilket ägarstyrningsprojekten kan prioriteras och schemaläggas för säkerställande av en effektiv användning av resurser och ett tidsmässigt rätt genomförande av projekten Stärkande av en systematisk och genomskinlig investeringsplanering i synnerhet i fråga om infraprojekt Uppgörande av en ägarstrategi
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kompetent personal	Antal coachningar, utbildningar Antal genomförda karriärstigar (intern rörlighet) Antal årsverken	Modellering av karriärstigar Stärkande av kunnandet inom artificiell intelligens Automatisering av processer, utnyttjande av teknologi och artificiell intelligens, bl.a. pilotförsök med tiketti-biljettsystemet Stärkande av kompetensledning, kompetenskartläggningar

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Bra ledarskap	Ledningsgruppens möten, antal Responsenkät Arbetshälsoenkät	Etablering av en utvidgad ledningsgupp Stärkande av gemenskapen på stadsnivå
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Att öka välkändheten och stärka varumärket	Imageundersökning (vart tredje år) Kampanjvisa mätare Deltagarantal i hållkraftsarbetets evenemang	Utökning av antalet evenemang och upplevelser samt en ökning av antalet turister och besökare
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Ett nytt kundserviceställe, kundorienterat koncept	Kundresponser Svarstider inom servicen Besparingar i årsverken	Koncentrering av verksamheten, konsultativ förändringsledning Resursoptimering Kartläggning av servicebehovet

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	6 756	6 295	5 535
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	3	0	60
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 22 800	- 23 620	- 21 796
VERKSAMHETSBIDRAG	- 16 042	- 17 325	- 16 201

Personal

Prestation	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	164,5	159,8	169,6	174,39
Visstidsanställda	14	27,2	8,01	10,06

Koncernförvaltningens ordinarie personal ökar med 3 personer på grund av stödtjänster för sysselsättningsområdet.

2.4.3. Välfärdsservicen

Verksamhetsidé

Välfärdsservicen har i uppgift att samordna och övergripande utveckla välfärdsservicen, ansvara för främjandet av invånarnas välfärd och delaktighet till de delar som ansvaret för att ordna uppgifterna inte har överförts till andra sektorer samt att utarbeta en välfärdsplan och en välfärdsberättelse och att följa upp hur de genomförs. Till välfärdsservicens uppgifter hör även lagstadgad medling vid brott och tvister och ordnande av integrationsservicen. Till välfärds-servicen hör följande serviceenheter: välfärd, integrationsservice, medlingsverksamhet och sysselsättning. För välfärdsservicen ansvarar välfärdsdirektören.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

År 2026 utvecklas verksamheten inom välfärdsservicen i en ny verksamhetsmiljö samt bereds ändringar i verksamhetslokaler och införande av ett nytt klientservicekoncept tillsammans med koncernstyrningens övriga resultatområden. Utvecklingsarbetet för International House Vaasa fortsätter som en del av förändringen av klientservicekonceptet. I samarbete med Österbottens sysselsättnings-område utvecklas verksamhetssätt för skötseln av sysselsättningen.

Inom integrationsservicen förbereds införande av ett nytt klientdatasystem och utbildningen i samhällsorientering vidareutvecklas för att motsvara det stora servicebehovet. Inom medlingsverksamheten förbereder man en överföring av den riksomfattande styrningen till justitieministeriets ansvarsområde samt en ökning av nätverks- och projektarbete vid förebyggande av kriminalitet bland barn och unga. De nationella sparåtgärder som gäller välfärdsservicens nätverkspartners verksamhet föranleder osäkerhet, vilket är en utmaning för samarbetet och framförhållningen.

Resultatområdets serviceplan

Välfärd byggs tillsammans. I knappa ekonomiska tider är samarbete, prioritering och effektiv användning av resurserna viktigare än någonsin. En central del av det här är informationsutbyte och information såväl inom stadsorganisationen som med externa aktörer. Genom att skapa ett operativt samarbete försöker man undvika överlappande arbete mellan de olika organisationerna.

Välfärdsenhetens sakkunniga följer med den aktuella situationen och koordinerar åtgärder som hör samman med bl.a. sunda levnadsvanor, delaktighet och säkerhet. Arbetet i uppföljningsgrupperna för välfärdsplanen fortsätter och samtidigt planeras framtidens välfärdsarbete. Kommunikationen, uppföljningen och rapporteringen av välfärdsinformation utvecklas. Koordineringen av Barnvänlig kommun-arbetet sker i nära samarbete med sektorerna. En ny jämställdhets- och likabehandlingsplan tas i bruk.

Inom integrationsservicen utvecklas verksamheten med målet att erbjuda personer som integreras tillräckligt med stöd i rätt tid samt handledning och rådgivning för att de ska lära sig att fungera i det nya samhället. Samarbetet med det sektorsövergripande nätverket intensifieras. Genomförandet av integrationsprogrammet koordineras tillsammans med välfärdsenheten. I medlingsverksamheten utvecklas medlingen för barn och unga i samarbete med skolorna och Ankarverksamheten. Nya klientgrupper informeras om servicen och man försöker hitta arbetsmetoder som lämpar sig både för klienterna och situationerna. I sysselsättningsenheten utvecklas tjänster som främjar sysselsättning för arbetslösa arbetssökande i Vasa, med beaktande särskilt av personer som är i en sårbar arbets-marknadsställning.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
INTEGRATIONSSERVICEN					
Antal klienter	376	485	628	750	675
barn under 7 år	45	55	45	50	25
7–17-åringar	-	-	-	-	150
Personer över 18 år, första året	-	-	-	-	50
Personer över 18 år, 2:a och 3:e året	-	-	-	-	450
Antal nya klienter	88	219	274	100	50
MEDLINGSVERKSAMHETEN					
Antal initiativ	516	507	612	550	500
Antal klienter	1 225	1 206	1 498	1 400	1 400
Antal medlingar	512	395	500	450	400
Antal brott- och tvistemål per år	785	711	865	800	700
VÄLFÄRDSENHETEN					
Föreningsunderstöd (st.)	-	-	33	30	30
- av vilka nya föreningar som sökt understöd	-	-	11	8	6

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
SYSSELSÄTTNINGSENHETEN					
Antal sysselsatta i sysselsättningsenheten	-	-	20	20	10
Antal klienter som deltar i sysselsättningsfrämjande tjänster (arbetsprövning, praktik, PRAO m.m.)	22	42	37	50	80
Klientdagar inom sysselsättningsfrämjande service, antal/år	-	-	1 207	1 200	1 800
Antal sommarjobbare, sysselsättningsenheten	-	-	241	180	180
FLYKTINGFÖRLÄGGNINGEN					
Inkvarteringsdygn/år	229 872	276 730	90 579	0	0
Inkvarteringsdygnets pris, euro/dygn	28	28,6	31,44	0	0
Genomsnittlig övergångstid till kommun (dygn) efter erhållet beslut	50	75	60	0	0

Mottagningscentralens verksamhet vid staden har upphört 31.5.2024. Sysselsättningsenheten har övergått till att bli en del av välfärdsservicen 1.1.2025.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	75,67	17,46	21,91

I talet för bokslutet 2024 ingår sysselsättningsservicens resultatområde före bildandet av Österbottens sysselsättningsområde.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utveckling av en klinetorienterad samarbetsmodell för välfärd	Centrala mätare i välfärdsplanen Antal initiativ till medling Antal anmälda till samhällsorientering	Samarbetet på operativ nivå och den gemensamma visionen med centrala partner stärks oberoende av organisation. Förutsebar verksamhet och en aktuell lägesbild Sysselsättningsförutsättningarna stärks genom samarbete, information och aktuell kommunikation.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Lyckliga och välmående invånare	Klientrespons Centrala mätare i välfärdsplanen Mätare för välfärd och social hållbarhet (Mayors Indicators) Lyckoenkät	Välfärden strömlinjeformas inom stadens organisation. Information om servicen ges begripligt och i många kanaler med målet att nå de rätta målgrupperna. Effekterna av åtgärder för att främja välfärden utvärderas. Säkerställande av servicens tillgänglighet, säkerhet och lämplighet samt möjligheten till delaktighet för olika befolkningsgrupper. En flerkoordinatormodell införs i arbetet med Barnvänlig kommun.
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Ökande av invånarantalet och tryggande av en kompetent arbetskraft.		Samarbetet utvecklas för sysselsättning av specialgrupper i en ny verksamhetsmiljö. Genomförande av servicekonceptet International House.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	5 785	2 346	1 999
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 5 564	- 3 583	- 3 565
VERKSAMHETSBIDRAG	221	- 1 238	- 1 566

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	24,8	25,93	25,93
Visstidsanställda	36,4	19,91	19,53

2.4.4. Understöd

Verksamhetsidé

I resultatområdets anslag på totalt 5 266 400 euro ingår understöd 968 600 euro, stärkande av Vasas kunskapsgrund 300 000 euro samt internt understöd för kapitalhyra 4 037 800 euro. I budgetanslaget ingår dessutom en uppskattad intäkt på 40 000 euro från den allmänna understödsfonden.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
UNDERSTÖD:			
IB-undervisning	55 000	55 000	55 000
Sommaruniversitet	30 000	0	30 000
Stiftelsen för Vasaregionens Idrottsakademi	30 000	30 000	30 000
Understöd till invånarföreningar	25 000	25 000	25 000
Evenemang som arrangeras i Vasa under året 1)	145 000	100 000	100 000
Utvecklande av näringslivet	161 100	161 100	161 100
Högskolornas utvecklingsverksamhet	200 000	200 000	200 000
Övriga understöd, budgetanslag: 2)			
Stiftelsen för Vasa universitet	83 000	83 000	83 000
Högskolestiftelsen i Österbotten	38 000	38 000	38 000
Kuntsis stiftelse	5 000	5 000	5 000
Övriga understöd 3)	83 500	81 500	241 500
TOTALT	869 600	778 600	938 600

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
STÄRKANDE AV VASAS KUNSKAPSGRUND – DONATIONSPROFESSURER OCH FORSKNINGSVERKSAMHET:			
Hanken, Sustainability Reporting and Financial Analysis, två delprofessurer	-	-	100 000
Vasa universitet, professur i stadsutveckling	-	-	40 000
Helsingfors universitet, juridisk utbildning som ordnas i Vasa	125 000	160 000	160 000
Vasa universitet, professurer i energiteknik (delfinansiering)	80 000	80 000	0
Åbo Akademi Vasa, professur i språkbad	100 000	100 000	0
Åbo Akademi Vasa, akademilektorat i statskunskap	30 000	30 000	0
Åbo Akademi Vasa, hållbart välmående för barn och unga	76 000	76 000	0
TOTALT	411 000	446 000	300 000
Nettokostnader/invånare	56,38	55,16	73,70

1) Campus Festival 10 000 €, Energy Week 15 000 €, eSports spelevenemang 25 000 €, övriga evenemang 50 000 €
2) I budgetanslaget ingår en uppskattad avkastning på 40 000 €, som enligt allmänna understödsfondens stadgar står till förfogande.
3) Ingår understöd bl.a. till förnyande av bowlinghallens utrustning 100 000 €, Håll Skärgården Ren rf 50 000 €, VPS Junorit 50 000 € samt understöd till Fab Vaasan Myllyrantas och Stationskvarterets revisionsavgifter, dagvattenavgifter och fastighetsskatt.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	30	40	40
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 3 997	- 3 949	- 5 306
VERKSAMHETSBIDRAG	- 3 967	- 3 909	- 5 266

2.4.5. Medlemsavgifter

Verksamhetsidé

I anslaget på 339 000 € ingår följande medlemsavgifter som koncernstyrningen betalar till föreningar och sammanslutningar:

- Finlands Kommunförbund rf 145 000 €
- Kommun- och välfärdsområdesarbetsgivarna KT 45 000 €
- Österbottens handelskammare 31 000 €
- Kvarkenrådet 27 600 €
- Andelslaget Viexpo 20 000 €
- GT musiikkiluvat Oy 11 700 €
- Climate Leadership Coalition-nätverket 11 000 €
- Teosto ry 10 500 €
- Kopiosto ry 7 200 €
- Rakli ry 8 200 €
- Motiva Services Oy (FISU-nätverket) 8 000 €
- Union of the Baltic Cities 3 300 €
- Levande stadskärnor rf 2 000 €
- Finlands Hembygdsförbund rf 700 €
- Vasa sommaruniversitet 400 €
- Finsk-svenska Handelskammaren i Sverige 400 €
- Kunnallistieteen yhdistys 200 €

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	4,6	4,8	4,74

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	-	-	-
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 323	- 340	- 339
VERKSAMHETSBIDRAG	- 323	- 340	- 339

2.4.6. Andelar

Verksamhetsidé

Resultatområdets anslag på 21 832 200 euro innehåller följande poster:

Skötsel av arbetslöshet, totalt 15 380 500 euro

- Vasas andel av Österbottens syssel-sättningsområdes utgifter, 7 032 900 euro
- Kommunandelen av arbetslöshets-förmånerna, 8 709 600 euro
- Inkomster från integrationsersättningar för integrationskunder som registrerats som arbetssökande, 362 000 euro

Samkommunerna, totalt 3 942 900 euro

- Vasaregionens Arenor Samkommun 1 487 200 euro.
- Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur 1 069 700 euro (i summan ingår andelen i Wasa Teater och kulturverksamheten)
- Österbottens förbund 1 386 000 euro

Övriga, totalt 2 508 800 euro

- Andelen av beskattningskostnader 800 700 euro.
- Vasas andel av utgifterna inom lands-bygdsförvaltningens samarbetsområde 84 500 euro
- Vasaregionens Utveckling Ab, VASEK 1 095 000 euro
- Vasaregionens Turism Ab 528 600 euro

Från år 2026 har andelen av beskattningskostnader överförts från koncernförvaltningen till resultatområdet andelar. Österbottens syssel-sättningsområdes kommunandelar sjunker med 43 000 euro år 2026, men befolkningsstatistiken som grundar sig på fördelning av kostnaderna höjer Vasas kommunandel med 50 800 euro jämfört med år 2025. För Vasas kommunandel av arbetslöshetsförmånerna har reserverats 100 000 mer än år 2025.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Vasas kommunandel av arbetslöshetsförmånerna	4 497 613	8 609 600	8 709 600
Nettokostnader/invånare	65,57	291,39	305,51

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	771	362	362
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 5 385	- 21 010	- 22 194
VERKSAMHETSBIDRAG	- 4 614	- 20 648	- 21 832

2.4.7. Reserverade anslag

Verksamhetsidé

Resultatområdets anslag på 5 795 200 euro innehåller bl.a. följande reserveringar:

Reserveringar i anslutning till löne- och personalutgifter för omplaceringsverksamhet 191 100 euro, för löneförhöjningar samt ökade arbetsgivarkostnader 1 800 000 euro, för sysselsättningsverksamhet och civiltjänstverksamhet 1 020 000 euro. Med anslaget för sysselsättningsverksamhet sysselsätts långtidsarbetslösa i stadens enheter i syfte att sänka kommunens betalningsandel av arbetslöshetsförmåner. Som inkomstpost i lönereserveringen ingår sjukförsäkrings-ersättningen 1,3 miljoner euro. Ersättningen budgeteras som en post i lönereserveringen som utgiftsavdrag (med undantag av affärsverken och nettoenheterna). De ersättningar som fås under året bokförs till förvaltningarna som avdrag i löneutgifterna.

Hyreshöjningar inom bildningssektorn 1,4 miljoner euro.

För underhålls-, reparations-, förvaltnings- och rivningskostnader för byggnader och konstruktioner som följt med vid markköp och inlösen av arrendeområden samt för utvecklingsarbete beträffande vårdfastigheter har 900 000 euro reserverats.

Hemkommunsersättningar 500 000 euro.

För objekt av projektkaraktär: Ekosystemavtalet 563 000 euro och utvecklingspeng 238 000 euro.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	6,73	51,47	81,10

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	6	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 480	- 3 647	- 5 795
VERKSAMHETSBIDRAG	- 474	- 3 647	- 5 795

2.4.8. Centralt administrerade kostnader

Verksamhetsidé

Resultatområdets anslag på 2 704 400 euro innehåller bl.a. följande reserveringar:

- utjämningsavgift 3 050 400 euro
- olycksfallsförsäkringsavgift 380 000 euro (avgiften riktas till andra förvaltningar i förhållande till lönerna)
- försäkringsavgifter 69 500 euro
- skadeersättningar och rättegångs-kostnader 120 000 euro
- leasinghyror för IT-enheter 1 320 000 euro
- tjänstecykelförmån 50 000 euro och ePassi 290 000 euro
- beredskap och riskhantering 121 100 euro
- som inkomstpost 3 277 400 euro, vilket består av kostnader som hänför sig till affärsverksamheten och den avgifts-belagda serviceverksamheten samt till produktionsstödservicen, samt av interna arrendeinkomster från Vasa Hussektor till förvaltningarna.
- företagshälsovårdens verksamhets-kostnader 1 850 000 euro och som inkomstpost Fpa:s ersättning för företagshälsovårdens kostnader 901 000 euro

Kostnaderna för leasinghyrorna för IT-enheterna stiger, anslagstillägget för år 2026 är 300 000 euro. Från år 2026 följs företagshälsovårdens kostnader upp på kostnadsstället för centraliserat förvaltade kostnader. Företagshälsovårdens anslag har justerats, vilket ökar nettokostnaderna med 75 000 euro. Den andel som ska faktureras sysselsättningsområdet har beaktats i uppskattningen av kostnadsökningen.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	48,85	22,47	37,84

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	1	3 411	4 178
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 3 438	- 5 004	- 6 883
VERKSAMHETSBIDRAG	- 3 437	- 1 593	- 2 704

2.4.9. Sysselsättningsområdet

Verksamhetsidé

Ordnandet av arbetskraftservicen och övriga lagstadgade uppgifter i anslutning till den har för kommunerna blivit en ny statsandelsuppgift fr.o.m. 1.1.2025. Vasa stad är ansvarig kommun på Österbottens sysselsättningsområde, till vilket bland kommunerna i Österbotten också hör Nykarleby, Kaskö, Vörå, Korsholm, Laihela, Malax, Närpes och Korsnäs. Ett samarbetsavtal har gjorts upp mellan kommunerna om servicen. Enligt 8 § 2 momentet i kommunallagen ska den kommun som ansvarar för organiseringen av uppgifterna i fråga om de tjänster och andra åtgärder som ska organiseras svara för lika tillgång till tjänsterna och åtgärderna, fastställandet av behovet, mängden och kvaliteten i fråga om dem, det sätt som de produceras på, tillsynen över produktionen och utövandet av myndigheternas befogenheter.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Utmaningar som anknyter till tillräckliga anslag och tryggande av servicen betonas under ekonomiplaneperioden. Ett minskat antal lediga arbetsplatser, utökande av kommunandelen av arbetslöshetsförmåner samt de höga kostnaderna för sysselsättande av långtidsarbetslösa skapar större ekonomisk press på kommunerna än tidigare. Under planperioden främjas utformningen av mer fungerande syssel-sättningstjänster än tidigare genom att funktioner i kommunen utnyttjas samt fokus läggs på att utveckla samarbetsytorna.

Under åren 2026–2027 flyttar verksamhetsstället för Vasas sysselsättningstjänster som en del av projektet för utvecklandet av kundservicen.

Resultatområdets serviceplan

Sysselsättningsområdet har förbundit sig att ordna alla lagstadgade uppgifter som föreskrivs i lagen om ordnande av arbetskraftsservice. Om kommunerna vill satsa mera på sysselsättningen än det som lagen förpliktar till, genomförs det med deras egna resurser. Sysselsättningsområdet utvecklar och planerar servicen inom sysselsättningsförvaltningen. Lagstadgad service är: arbetsförmedling, information, rådgivning och vägledning, träning, arbetskraftsutbildning, utbildning inom omställningsskyddet. I den offentliga arbetskraftsservicen ingår även sakkunnigbedömningar som gäller enskilda kunders serviceprocess, försöksverksamhet enligt denna lag, arbetssökandes frivilliga studier som stöds med arbetslöshetsförmån samt stöd, subventioner och ersättningar till arbetsgivare och enskilda kunder.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025
Antal lediga arbetsplatser	27 949	20 069	11 336	9 500
Inledda arbetslöshetsperioder	8 250	9 843	9 015	8 000
Personer vars arbetslöshet inletts för 3 månader sedan (genomsn.)	2 649	2 949	3 522	2 349
Personer vars arbetslöshet inletts för 12 månader sedan (genomsn.)	582	660	927	795
Antalet arbetslösa				
Alla	3 549	4 023	4 545	5 097
Ungdomar i åldern 18–25 år	360	471	522	612
Personer över 50 år	1 290	1 401	1 560	1 668
Personer över 60 år	447	501	570	630
Utlänningar	627	753	1 014	1 281

Yrkesstruktur inom arbetslösheten Arbetsförmedlingsstatistikens Sysselsättningsöversikt – Arbets- och näringsministeriet (tem.fi). De statistikuppgifter som gavs i samband med föregående budget för åren 2022–2023 har uppdaterats med uppgifter från arbetskraftsmyndighetens datasystem.

Verksamhetens prestationer har lämnats obedömda för år 2026, eftersom uppföljningsuppgifterna kommer med betydande fördröjning. Utmaningarna med att förutsäga utvecklingen ökar också av att det till följd av förändringar i verksamhetsområdet eventuellt inte finns några jämförelseuppgifter tillgängliga per kommun från tidigare år om prestationer utanför tabellen.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
UNDERSTÖD			
Lönesubvention		1 600 000	1 600 000
Startbidrag		600 000	750 000
Startpengsutlåtanden		90 800	110 800
Prövningsbaserade kostnadsersättningar		100 000	50 000
Ersättningar av rese- och övernattningskostnader		10 000	10 000
Stöd för specialarrangemang på arbetsplatsen		20 000	20 000
KÖP AV UTBILDNINGS- OCH TRÄNINGSTJÄNSTER			
Integrationsutbildningar		1 361 300	1 361 300
Inledande kartläggning för integration		96 000	130 000
Arbetskraftsutbildningar		1 004 000	1 004 000
Träningstjänster		497 300	116 100
Omställningsskyddsutbildning		3 000	43 000

I tabellen har talen för år 2025 presenterats enligt den ändrade budgeten, Sysselsättningsdirektören 6.3.2025 § 43. Nyckeltalet för Vasas kommunandel av arbetslöshetsförmånerna i budgeten för år 2025 följs upp på resultatområdet Andelar.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utveckling av en klientorienterad samarbetsmodell för välfärd	Sysselsättande av långtidsarbetslösa, partiellt arbetsföra, integrationskunder och unga samt deltagande i servicen. UF-centrets statistik (Mylly och arbetsförmedlingsstatistik)	Service för personer som är svåra att sysselsätta samt personer i en sårbar ställning
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Lyckliga och välmående invånare	Antalet arbetsgivarbesök Antalet arbetsanbud och presentationer Antalet lönesubventionsbeslut Inflöde till 3 mån. arbetslöshet Kundnöjdhetsenkät Antalet deltagare i arbetsträning	Sökande och erbjudande av dolda arbetsplatser till kunder Ökande av lönesubvention för SMF-företag Genomförande av arbetsträningsservicen som egen produktion
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Tryggande av kompetent arbetskraft	Kundrespons Antal rekryteringsutbildningar UF-centrets statistik	Inriktning av arbetsgivarbesök med samarbetspartner och sysselsättningstjänsternas välkändhet och synlighet Ökning av rekryteringsutbildningar Stödande av sysselsättningen av personer som flyttar till Finland Stödande av sysselsättningen av personer som flyttar inom Finland

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER		11 104	11 104
VERKSAMHETSKOSTNADER		- 11 104	- 11 104
VERKSAMHETSBIDRAG		0	0

Personal

Prestation	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	82,1	81,1
Visstidsanställda		3

Jämfört med föregående år har det inte skett någon betydande ändring i antalet anställda. Ordnande av arbetsträningsservice i egen regi samt omformande av sysselsättningsområdets kommunikationsservice under år 2025 leder till att några arbetsuppgifter överförs. För arbetsuppgifter på viss tid reserveras 3 årsverken för år 2026.

2.4.10. Lillkyro områdesservice

Verksamhetsidé

Lillkyro områdesservice sköter tillsammans med stadens övriga organisation det tväradministrativa utvecklandet av närservicen, näringarna och deltagandet i Lillkyro för att främja välfärden, livskraften och delaktigheten. De ungas arbetsverkstad övergår från början av 2026 till att vara en verksamhetsenhet inom Lillkyro områdesservice.

De ungas arbetsverkstad Följy är gemensam för Kyroland och förvaltas av Vasa stad. De ungas arbetsverkstadshelhet fungerar som en sådan plats för träning som nämns i ungdomslagen och som har i uppgift att hänvisa unga, som inte har fyllt 29 år, till arbetsmarknaden och utbildning i Kyroland (Laihela, Lillkyro). Det är fråga om närservice som tillhandahålls för unga i Kyroland genom ungdomsarbete och ett personligt grepp. I De ungas arbetsverkstad Följy är strävan att verksamheten ska vara aktiverande och påverka arbetslivsorienterat. Syftet med verksamheten är att stödja de ungas delaktighet, uppväxt och självständighetsprocess.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Lillkyros områdesservice

Nedgången i nativiteten samt urbanisering utmanar små orter, men hybridarbete och en lantlig livskvalitet kan öka attraktionskraften. Service inom natur- och närturism samt tjänster för hemleverans, även Posten, ska tryggas. På grund av GigaVasa och energiklustret behövs en förutseende tomtpolitik och kommunalteknik i Lillkyro. Bristen på arbetskraft lindras genom att hjälpa unga in i arbetslivet, stödja äldre anställdas ork i arbetslivet och arbetsrelaterad invandring. För att stärka livskraften satsar man på en stimulerande miljö, ungdomsservice, kollektivtrafik, sysselsättning och stöd i föräldraskapet. Kommuninvånarna är utvecklar-partner.

De ungas arbetsverkstad Följy

Arbetsverkstaden stödjer de ungas väg till utbildning och arbetsliv samt erbjuder hjälp med livshanteringen. Verksamheten utvecklas med hjälp av samarbetsnätverk till att bli mer arbetslivsorienterat, och dess inverkan sträcker sig flera år framåt. Kommunernas och välfärdsområdenas roll inom sysselsättningen växer.

Resultatområdets serviceplan

Deltagande bland områdets invånare, föreningar och företag, verksamhet som utgår från deras behov samt främjande av partnerskap är utgångspunkter i utvecklandet av områdets livskraft och välfärd. Områdesservicen deltar aktivt i att lyfta fram, bereda och fatta beslut om ärenden som rör området, i samarbete med olika sektorer och andra aktörer. Vi erbjuder även avgiftsfria samlings- och utställningslokaler. Samservice-enheten är kommuninvånarnas primära kontaktplats. Den är en kundorienterad och effektiv kanal, där det är enkelt att få sina ärenden uträttade och frågor besvarade, allt på ett och samma ställe. Den åldrande befolkningen och avståndet till rådgivningsservice och övrig service i stadskärnan ökar behovet av personlig service. Samserviceenheten tryggar postservicen i Lillkyro kyrkby och dess närområden. Områdesservicen producerar sommarkafé- och museitjänster på Kyrkbackens kulturområde och utvecklar bl.a. friluftsområdena i invånarsamarbete.

Den regionala arbetsverkstaden för unga, Följy, producerar för avtalskommunerna (Laihela, Vasa/Lillkyro) förankrande verkstadsverksamhet som omfattar handledning enligt individuella mål, sökande av arbets- och studieplatser, visstids- och arbetsprövningsplatser, besök hos företag och läroanstalter samt sysselsättning på den öppna

marknaden. Som kompletterande verksamhet finns även gruppträning.

I verksamheten har man beaktat de dåliga trafikförbindelserna i Kyroland, vilket innebär att kunderna kan stödjas i att komma sig hemifrån även på så sätt att ledaren hämtar den unga till tjänsten.

Följy vill utveckla sin verksamhet i samarbete med de sändande parterna och övriga samarbetspartner och vill också vara en aktör i förebyggandet av marginalisering samt en aktör som bidrar med stigar mot arbetslivet.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Antalet ordnade tillställningar	42	20	20
Service- och rådgivningshändelser, fysiska kundbesök	19 881	18 000	18 000
Service- och rådgivningshändelser, samtal och e-postmeddelanden	1 569	2 000	2 000
Områdesnämndens sammanträden	9	8	8
Antalet behandlade ärenden i nämnden	40	50	50
Antal deltagare i arbetsverkstads-verksamheten	21	17	20
Antal arbetsdagar i arbetsverkstads-verksamheten	2 113	1 071	2 000
Andel positiva avhopp från arbetsverkstadens verksamhet i procent	100	80	80

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	4,62	4,85	5,35

I talet för BG2026 ingår De ungas arbetsverkstad Följy.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Samarbete mellan invånare, föreningar, företagare och offentliga aktörer för utvecklande av Lillkyro.	Antal samevenemang i Lillkyro	Vi fungerar som möjliggörare och facilitator
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Genom verksamheten vid De ungas arbetsverkstad Följy kommer de unga in på individuella fortsatta stigar.	Andelen positiva avhopp i procent	Stödjande av de ungas utveckling, delaktighet och självständighetsprocess. Träning baserad på individuella mål. Utveckling och förankring av samarbetsnätverken. Verksamheten är aktiverande och påverkar arbetslivsorienterat.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Verksamheten vid De ungas arbetsverkstad Följy är rätt dimensionerad och högklassig.	Antal kunder i området	Arbetsverkstadens verksamhet har tillräckliga resurser. Arbetsverkstadens anställda är experter i träning.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utvecklande av De ungas arbetsverkstad Följy och förtydligande av verksamheten	Servicens tillgänglighet	Utvecklande av arbetsverkstadens verksamhet genom att man lyssnar på samarbetsnätverken och dem som deltar i träningen. Aktivt samarbete med de sändande parterna och övriga samarbetspartner. Marknadsföring.
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Planmässigt utvecklande av Lillkyros servicenät och attraktions- och kvarhållningskraft tillsammans med de behövliga samarbetspartnerna.	Servicenätets täckning i Lillkyro	Ett aktivt sektorsöverskridande samarbete

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	77	72	188
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 403	- 416	- 570
VERKSAMHETSBIDRAG	- 325	- 344	- 382

I talet för BG2026 ingår De ungas arbetsverkstad Följy.

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	0,1	1,25	4,16
Visstidsanställda	1,7	1	1,33

I talet för BG2026 ingår De ungas verkstad Följy.

2.5. Bildningssektorn

Beskrivning av sektorn

Bildningssektorn består av tre nämnder: nämnden för fostran och undervisning, utbildningsnämnden och kultur- och idrottsnämnden; de omfattar sammanlagt 13 resultatområden. Målet för bildningssektorns verksamhet är att skapa en livskraftig och välmående bildningskommun med ett högklassigt, täckande och kostnadseffektivt servicenät.

Centrala förändringar i verksamhetsomgivningen

Åtgärder för att uppnå ett högklassigt, heltäckande och kostnadseffektivt servicenät år 2026:

- Tas i drift eller byggs under 2026: Kasernens daghem, Brändö daghem, Merikart daghem (volymelement) samt Isolahden koulus utbyggnad inkl. ungdomsgården.
- Nya besvär som gäller enhetsskolan i centrum väntar på behandling i förvaltningsdomstolen.
- En projektplan för museernas förvarings- och konserveringsutrymmen upprättades under år 2025 och avsikten är att projektet fortsätter under år 2026.
- Behovsutredningsgrupperna utreder servicebehov och servicelösningar för de daghem och skolor som lyfts fram i servicenätsutredningar. Till exempel görs snart en behovsutredning för Suvilahden koulu.
- När det gäller byggande av motions- och idrottsplatser färdigställdes en upprustning av bobollsplanen våren 2025 och härnäst ska kylteknik för konstisbanan byggas.

Småbarnspedagogikens nya servicenätsutredning godkändes av nämnden för fostran och undervisning 10.9.2025 §59. Fastän nativiteten sjunkit även i Vasa strävar man efter att öka graden av deltagande inom småbarnspedagogiken både genom nationella och lokala insatser. Antalet barn inom småbarnspedagogiken följer därför inte nödvändigtvis födelsestatistiken. Antalet barn med olika språk- och kulturbakgrunder har ökat markant inom småbarnspedagogiken och förväntas fortsätta öka eftersom den arbets- och studierelaterade invandringen fortsätter öka.

Dessutom medför revideringen av stödet för lärande och skolgång samt revideringen av timfördelningen i läroplanen tilläggskostnader för den grundläggande utbildningen. Det ökade behovet av olika stöd för elever medför anpassningskrav i skolornas verksamhet och lokalanvändningen. Besvär har inlämnats till förvaltningsdomstolen om den uppdaterade projektplanen för enhetsskolan i centrum och rivningstillståndet för byggnaden på Rådhusgatan 33. Besvären väntar på behandling i förvaltningsdomstolen. Den finskspråkiga grundläggande utbildningens nya servicenätsutredning godkändes av nämnden för fostran och undervisning 10.9.2025 §58.

Centrala förändringar som gäller yrkesutbildningen åren 2026–2027 är de kommande ändringarna i lagstiftningen som ansluter sig till finansiering och stöd för lärande, den reform av kontinuerligt lärande som planeras och hur den påverkar Vamias verksamhet.

En uppdatering av detaljplanen för Sandvikens fotbollsstadion är under arbete och målet är att få en ny detaljplan fastställd i början av år 2026. Stadsfullmäktige beslutade 29.9.2025 §83 att den gamla läktaren på fotbollsstadion ska stärkas inför EU-slutspelet för flickor U17 år 2027, om fastställandet av detaljplanen dröjer.

Stadens balanseringsprogram för ekonomin, vilket har uppgjorts och godkänts 2024, verkställs åren 2025–27 och det inverkar på bildningssektorns

service, tex. i form av komprimering av servicenät, förkortade öppettider, minskning av service och prishöjningar. Man strävar ändå efter att hålla kultur-, idrotts- och kursutbudet mångsidigt och av hög kvalitet.

Samarbetet med Umeå framskrider på den väg som stakats ut i den gemensamma strategin; samarbetet inom idrott och kultur är livligt och ger ett välkommet tillägg till programutbudet. Resultatområdena fortsätter också med annat internationellt samarbete, bland annat genom Erasmus+ finansiering. Som ny öppning ett samarbete mellan Ungdomsfullmäktige Vasa-Umeå-Kiel-Herson.

Ett utvärderingstillfälle arrangeras 10.12.2025 angående huruvida Vasa uppfyller kriterierna för Unicefs Barnvänlig kommun, och efter det torde Vasa få erkännandet. Arbetet fortsätter efter det, bland annat med bedömningar av konsekvenserna för barn och med utbildning.

Bildningssektorns verksamhetsutgifter är cirka 211,5 M€ och verksamhetsbidraget är cirka -190 M€. Personalen uppgår till ca 2 150, av vilka ca 1 700 är fastanställda och ca 430 visstidsanställda (BG25, baserat på årsverken).

2.5.1. Småbarnspedagogiken

Verksamhetsidé

Småbarnspedagogiken har i uppgift att trygga varje barns rätt till kvalitativt god och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt jämställda möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar. Servicen ska erbjudas likvärdigt på finska och svenska, och med beaktande av kulturell mångfald. Den pedagogiska verksamheten inom småbarnspedagogiken grundar sig på nationella läroplaner för småbarnspedagogik och förskoleundervisning.

Den subjektiva rätten till en plats inom småbarnspedagogiken som ordnas av kommunen börjar från och med ingången av den månad när barnet blir 9 månader och fortsätter tills barnet inleder sin läroplikt inom den grundläggande utbildningen. Den subjektiva rätten ger barn under skolåldern rätt till småbarnspedagogik och vårdnadshavarna rätt till att få en plats inom småbarnspedagogiken för sitt barn. Småbarnspedagogiken ska enligt lagen ordnas i tillräcklig utsträckning och i mån av möjlighet i den form som vårdnadshavarna önskar.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Även om nativiteten också i Vasa har sjunkit tyder både Statistikcentralens och stadens egna befolkningsprognoser på att antalet barn kommer att vara oförändrat eller minska måttligt under 2020- och 2030-talen. Samtidigt strävar man efter att höja deltagandegraden inom småbarns-pedagogiken både genom nationella och lokala insatser, vilket ökar behovet av platser. Antalet barn med annan språk- och kulturbakgrund har ökat markant inom småbarnspedagogiken och förväntas fortsätta öka i takt med att arbets- och studierelaterad invandring blir allt starkare. Tillgången på behöriga lärare och även socionomer inom småbarnspedagogiken är utmanande. Också pensionsvågen medför ytterligare utmaningar. Vi måste hitta olika sätt att säkerställa tillgången på kompetent personal för att den nya personalstrukturen enligt lag ska kunna förverkligas före år 2030. Klientavgifterna inom småbarnspedagogiken har minskat avsevärt, och i dagsläget är det färre än hälften av familjerna som betalar för småbarnspedagogiken. Det nya Edlevo-systemet har tagits i bruk och målet är att förbättra användningen av servicen.

Resultatområdets serviceplan

Småbarnspedagogikens servicenätsutredning har godkänts i nämnden för fostran och undervisning samt i stadens lokalförvaltningsgrupp. Servicenätet genomgår som bäst många förändringar när nya daghem planeras och byggs och gamla daghem grundförbättras. I servicenätsutredningen föreslås att man stegvis ska försöka avgå från enheter med 1-2 grupper. Små enheter är ekonomiskt utmanande, både vad gäller personalkostnader och ordnande av stödtjänster. Målet är att man genom att förtäta verksamheten ska kunna påskynda avstående från vissa mindre enheter.

Förändringar i servicenätet under ekonomi-planeringsperioden 2025 - 2028 som redan är kända:

- Merikaarron päiväkoti, volymelement, blir färdigt 8/2025 (75 platser, finskspråkigt)
- Kasernområdets daghem, blir färdigt 3/2026 (150 platser, svenskspråkigt)
- Brändö daghem, blir färdigt 9/2026 (128 platser, tvåspråkigt)
- Isolahden päiväkoti, i projektplansskedet, blir färdigt 6/2028 (150 platser, finskspråkigt)

FÖRSKOLEUNDERVISNING

I enlighet med lagen om grundläggande utbildning (628/1998) ordnas det avgiftsfri förskole-undervisning 4 timmar per dag året innan läroplikten börjar för alla 6-åringar i Vasa.

Förskoleundervisning ges i finsk- och svenskspråkiga grupper. Förskoleundervisning på svenska ges även i språkbadsgrupper och förskoleundervisning på främmande språk ges på engelska. För barn med annan språk- och kulturbakgrund ordnas förskoleundervisning 5 timmar/dag som förbereder för den grundläggande utbildningen. Om ett barn som går i förskolan behöver kompletterande småbarns-pedagogik utöver förskoleundervisning, ordnas den i samma enhet.

DAGHEMSVERKSAMHET

Småbarnspedagogik ordnas heltid eller deltid i den omfattning och i den form som behovet i kommunen förutsätter. I Vasa svarar 35 kommu-nala och 13 privata daghem på servicebehovet.

FAMILJEDAGVÅRD

Familjedagvården är en form av småbarns-pedagogik som sker på heltid eller deltid i familjedagvårdarens hem. Familjedagvårdens andel har minskat år för år och det finns för närvarande cirka 28 familjedagvårdare.

SPECIALSMÅBARNSPEDAGOGIK

Anordnaren av småbarnspedagogik har skyldighet att ge barnet det stöd hen behöver vid en enhet inom småbarnspedagogiken, i ett daghem eller inom familjedagvården i enlighet med inkluderande principer. Barnets behov av stöd bedöms och stöd ska ordnas utan dröjsmål. Från och med 1.8.2025, i samband med att lagen om grundläggande utbildning reformeras, ordnas stödet för lärande och deltagande i förskoleundervisning genom undervisnings-arrangemang och gruppspecifika stödformer samt vid behov i form av barnspecifika stödåtgärder. Inom småbarnspedagogiken ges stödet i form av allmänt, intensifierat och särskilt stöd. Utgångspunkten är att alla barn har rätt att få stöd i den egna barngruppen med hjälp av olika flexibla arrangemang.

I reformen av stödet för lärande enligt lagen om grundläggande utbildning från och med augusti 2025 samt i reformen av lagen om småbarnspedagogik från och med hösten 2022 har barnets rätt till stöd och på vilket sätt stödet ska ordnas samt även en kontinuerlig tillgång på undervisning som ges av speciallärare antecknats i allt högre grad. Inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen i Vasa används stödformerna i såväl kommunala som privata daghem. Behovet av service inom specialsmåbarnspedagogiken har liksom kostnaderna för servicen ökat till följd av lagändringarna. Förutom att stödja barnen eftersträvas även en förstärkning av personalens kompetens i att ge stöd.

SPRÅK- OCH KULTURMEDVETEN UNDERVISNING

Språk- och kulturmedveten småbarnspedagogik utvecklas i Vasa. Inom småbarnspedagogiken finns två S2-lärare som stöd för barn med olika språk- och kulturbakgrund. Under hösten får lärarteamet en ny medlem, vilket gör att utbudet utvidgas till att också omfatta undervisning i svenska som andraspråk. Tidigare har undervisning endast erbjudits i finska som andraspråk. S2-lärarna arbetar i grupper och stöder barnen och personalen med hjälp av smågruppsverksamhet.

DIGITAL PEDAGOGIK

I Vasa är det digitala en del av vardagen inom småbarnspedagogiken. Digitalt kunnande behövs dagligen i interaktion, kommunikation och i samband med dokumentering och utvärdering. Småbarnspedagogikens uppgift är att främja jämlikhet i utbildningshänseende och se till att alla barn på lika grunder får tillräckliga digitala färdigheter med tanke på framtiden. Tyngdpunkten i småbarnspedagogiken ligger på verksamhet som inkluderar barnen, med hjälp av digitala verktyg och lärmiljön övar man sig i samarbetsfärdigheter och växelverkan samt i ändamålsenlig, trygg och ergonomisk användning av apparaterna.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Antal barn under skolåldern i Vasa 31.12	4 089	3 930	3 943	4 072	3 853
- varav 0–2-åringar	1 721	1 617	1 551	1 669	1 575
- varav 3–6-åringar	2 368	2 313	2 390	2 403	2 278
0–6-åriga barn inom småbarnspedagogiken, totalt	3 041	2 979	2 976	3 257	3 082
Andelen 0–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken av åldersgruppen i hela kommunen (%)	75	76	75	80	80
- andelen 0–2-åriga barn av åldersgruppen i kommunen (%)	44	45	43	50	50
- andelen 3–6-åriga barn av åldersgruppen i kommunen (%)	96,6	98	97	98	98
Stöd för hemvård och privat vård					
Antal familjer som får stöd för hemvård och privat vård av barn i medeltal/månad	687	675	505	635	550
Antal barn i familjedagvård					
0–6-åriga barn i familjedagvård, totalt	135	112	99	112	108
0–2 åringar i familjedagvård	74	55	43	62	58
3–6-åringar i familjedagvård	61	57	56	50	50

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Antal barn i daghem					
0–6-åriga barn i daghem, totalt	2 906	2 867	2 876	3 145	2 974
varav i kommunala daghem	2 356	2 311	2 313	2 510	2 380
varav i servicesedeldaghem	550	556	563	635	594
0–2-åringar i daghem	667	679	626	739	720
3–6-åringar i daghem	2 239	2 188	2 251	2 406	2 257
Antal barn i förskoleundervisningen	694	614	593	600	590
Antal barn med andra språk inom småbarnspedagogiken					
Antal barn med främmande språk	516	528	570	581	593
Antal barn i förberedande undervisning	53	38	47	40	32
Servicenätet					
Kommunala daghem	19	19	19	18	18
Antal enheter totalt (daghemmen utgör en helhet där en chef kan ha flera enheter under sig)	36	36	37	36	36
Servicesedeldaghem	9	13	13	13	13
Antal familjedagvårdare (i eget hem)	36	29	28	30	27
Gruppfamiljedaghem	1	1	1	1	0

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Specialsmåbarnspedagogik					
Barn inom specialsmåbarnspedagogiken, som omfattas av stöd totalt	540	342	294	340	432
Stödtjänster i form av allmänt stöd		1	2	5	4
Intensifierat stöd		250	228	240	210
Särskilt stöd, platskoefficient 2		91	58	90	55
Minskning av gruppstorleken		15	6	20	15
Gruppspecifikt stöd inom förskoleundervisningen, antal barn					110
Barnspecifikt stöd inom förskoleundervisningen, antal barn					38

Reformen av stödet för lärande inom förskoleundervisningen trädde i kraft 1.8.2025 och statistiken i BG 2026 har delats in så att förskolebarn och 0–5-åringar statistikförs separat.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Bruttoutgifter 0–6-åringar	13 336	13 823	14 414
Nettoutgifter 0–6-åringar	12 481	13 276	13 860
Serviceavgiftsinkomster (stadens), €	2 281 662	2 030 000	2 035 000
Serviceavgiftsinkomster/av totalutgifterna %	4,34	3,78	3,66
Antal barn i nollavgiftsklassen 31.12	1 313	1 225	1 315
Nettokostnader/invånare	699,43	729,56	747,32

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välmående barn	Kvaliteten och barnens välbefinnande följs upp genom regelbundna responsenkäter som riktar sig till barnen och vårdnadshavarna	Barnens deltagande i planeringen av verksamheten inom småbarnspedagogiken Barnens välbefinnande, trygghet och utveckling främjas i alla pedagogiska miljöer Tillsammans med barnen utforskas nya former av lärande med hjälp av teknologi, till exempel interaktiva berättelser eller programmering Samarbetet med familjerna stärks genom att erbjuda flexibilitet och möjligheter att delta i verksamheten

Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Stöd för ledarskap	Arbetshälsoenkät: chefsarbete, staden	Regelbundna möten med cheferna, såväl administrativa som pedagogiska Systemet för biträdande föreståndare är fortfarande under utveckling

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Stärka kvarhållnings- och attraktionskraften för personalen	Personalenkäter, personalomsättning, antal sökande per uppgift och deltagande i fortbildning	Uppföljning av mängden behörig personal Småbarnspedagogiken utvecklas till en attraktiv arbetsgivare Goda möjligheter erbjuds till karriärutveckling och fortbildning Ledarskap och arbetsglädje stärks genom att rekrytera och aktivt behålla engagerad och kompetent personal

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Språkmedveten fostran och undervisning främjas aktivt i en allt mer mångkulturell och tvåspråkig stad	Barnens språkkunskaper har förbättrats Respons av familjerna	Språkkunskaperna i finska och svenska stärks hos barn med invandrarbakgrund Utbildning för personalen i språkmedvetenhet och kulturell mångfald Samarbete med välfärdsområdet för att säkerställa ett övergripande stöd till familjerna Barnens delaktighet och möjligheter att påverka främjas genom att tillämpa principerna om inkludering inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINKOMSTER	3 370	2 129	2 133
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 52 583	- 53 826	- 55 537
VERKSAMHETSBIDRAG	- 49 212	- 51 697	- 53 404

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	437,8	657,33	648,54
Visstidsanställda	267,7	65	61

2.5.2. Hemkommunersättningar, förskoleundervisning och grundläggande utbildning

Som utgift för resultatområdet bokförs hemkommunersättningar för elever från Vasa som går i andra än stadens för- och grundskolor och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som går i stadens för- och grundskolor.

Resultatområdets utgifter och inkomster budgeteras på samma nivå som under innevarande år. Finansministeriets beslut om ersättningar för år 2026 erhålls vid årsskiftet och siffrorna justeras i dispositionsplanen i enlighet med beslutet.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	1 561	1 561	1 901
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 7 328	- 7 328	- 7 934
VERKSAMHETSBIDRAG	- 5 767	- 5 767	- 6 034
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	81,96	81,38	84,43

2.5.3. Finskspråkig grundläggande utbildning

Verksamhetsidé

Den finskspråkiga grundläggande utbildningen har i uppgift att anordna högkvalitativ och tidsenlig undervisning i sunda och trygga inlärningsmiljöer i enlighet med lagen om grundläggande utbildning samt läroplanen för årskurserna 1–9.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Elevantalet inom skolorna för den finskspråkiga grundläggande utbildningen i början av läsåret 2025–2026:

Vasa stads finskspråkiga skolor har 4 240 elever, förberedande undervisning inför den grundläggande utbildningen har 101 elever, och 116 barn från Västerängen och Forskärr i Vasa går i skola i Mustasaaren keskuskoulu.

Den allmänna prisökningen (skolbespisning, skjutsar, interna hyror, städning), löneförhöjningarna och grupperna med elever med funktionsnedsättning och elever i förberedande undervisning höjer avsevärt resultatområdets utgifter. Priserna för läromaterial och läroböcker har höjts avsevärt. Dessutom medför revideringen av stödet för lärande och skolgång samt revideringen av timfördelningen i läroplanen tilläggskostnader för resultatområdet. Det ökade behovet av olika stöd för elever medför anpassningskrav i fråga om skolornas verksamhet och lokalanvändningen samt ökar även behovet av att rikta undervisningsresursen på ett nytt sätt.

Resultatområdets serviceplan

Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen ordnas

- allmän undervisning för årskurserna 1–9
- specialundervisning i klass för årskurserna 1–9
- integrerad specialundervisning för årskurserna 1–9
- sjukhusundervisning (avdelning, öppen undervisning och konsultativ)
- etappklassverksamhet
- JOPO-undervisning för årskurserna 8–9
- grundläggande utbildning i barnskyddsenheterna
- förberedande undervisning för elever med invandrarbakgrund
- undervisning i finska som andraspråk
- undervisning i övergångsklass i årskurserna 7–9
- undervisning med viss inriktning
- undervisning i musikklass
- språkbadsundervisning, svenska
- tvåspråkig undervisning, finska-engelska
- engelskspråkig undervisning
- undervisning i idrottsklass vid Variskan yhtenäiskoulu och Onkilahden yhtenäiskoulu
- morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever
- elevklubbar.

Eleven har enligt lagen om grundläggande utbildning rätt att få stöd för lärande och skolgång samt elevvårdstjänster.

Den nya servicen inom sjukhusundervisning som inleddes augusti 2025 medför nya kostnader: en klass för öppen sjukhusundervisning samt en konsultativ speciallärare inom sjukhusundervisning.

Dessutom finns det en skolcoach på alla skolor med årskurserna 7–9.

Undervisning och pedagogisk service

Syftet med undervisningen är att eleverna når de mål samt de kunskaper och färdigheter i olika läroämnen som fastställts i grunderna för den riksomfattande läroplanen samt i Vasa stads kommunspecifika läroplan för respektive åldersklass. Undervisningen genomförs i mån av möjlighet inom ramen för resurserna så individuellt som möjligt med beaktande av varje elevs förutsättningar för inlärning. Enligt ett beslut av Vasa stadsfullmäktige är den genomsnittliga undervisningsresursen per elev 2,0 årsveckotimmar. Utöver detta har en resurs på 0,142 årsveckotimmar per elev anvisats för revideringen av stödet för lärande och skolgång samt för revideringen av timfördelningen i läroplanen.

Läsåret 2025–2026 är stödet för lärande och skolgång samt språkmedvetenhet i undervisningen prioriteringar i undervisningen. Även energitemat tas upp.

Utbildningsstyrelsen kan på basis av kommunernas ansökningar bevilja statligt specialunderstöd för utvecklande av undervisningen. Den finskspråkiga grundläggande utbildningen deltar i sex olika projekt år 2026. De mest centrala projekten är ett jämlikhetsprojekt, ett projekt för utvecklande av språkbadsundervisningen, ett projekt för den nationella strategin för läskunnighet, projektet Hyvinvoiva ja turvallinen koulu (en välmående och trygg skola), projektet Skolan i rörelse samt projektet för skolans klubbverksamhet.

I skolorna ordnas varierande klubbverksamhet utanför lektionerna med både projektfinansiering och den grundläggande utbildningens egen finansiering. I Vasamodellen för hobbyverksamhet som administreras av ungdomsservicen är strävan att ge eleverna möjligheter att testa olika hobbyalternativ. Handledarna i elevklubbarna kan höra till skolans personal eller vara aktörer inom tredje sektorn.

Elevvård

Med elevvård avses främjande och upprätthållande av elevernas studieframgång, goda psykiska och fysiska hälsa och sociala välbefinnande samt understödjande verksamhet inom skolgemenskapen. Elevvården delas in i ett gemensamt arbete, som stöder hela skolmiljön och dess gemenskap, och ett individuellt arbete, som omfattar psykolog- och kuratorstjänsterna inom elevvården, tjänsterna inom skolhälsovården och det multiprofessionella stödet enligt behov.

Skolgångshandledare

Skolgångshandledarna stöder framskridande av elevernas inlärning och deras smidiga skolgång. Behovet av skolgångshandledare ökar hela tiden.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

Morgon- och eftermiddagsverksamheten för elever i enlighet med lagen om grundläggande utbildning är avsedd för elever i årskurserna 1 och 2 samt för elever i andra årskurser, då det för en elev finns ett beslut om elevspecifikt stöd. Kommunen kan ordna morgon- och eftermiddagsverksamhet i egen regi, skaffa den som köpservice eller ge understöd till serviceproducenter. Verksamheten erbjuds i minst 760 timmar per läsår (i genomsnitt 4 timmar/skoldag).

Den finskspråkiga grundläggande utbildningen ordnar morgonverksamhet i alla skolor med årskurserna 1–6 och eftermiddagsverksamhet i sex skolor med årskurserna 1–6. Serviceproducenter som ordnar verksamhet är Vaasan Steinerkoulu, Kristillinen koulu, Suvituuli SMH osuuskunta, Vaasan Palloseuran Juniorit och Huutoniemen Iltsu.

För verksamheten uppbärs en klientavgift. Statsandelar beviljas för verksamhetens driftskostnader.

Skolbespisning

Med skolbespisningen stöds en sund tillväxt och utveckling hos eleven. Avsikten med skolbespisningen är att uppfylla cirka 1/3 av elevens dagliga näringsbehov. Matservicen köps från TeeSe Ab.

Skolskjutsar

Inom den grundläggande utbildningen i Vasa följs de grunder för ordnande av skolskjuts som nämnden för fostran och undervisning godkänt. Avgiftsfri skolskjuts beviljas om skolvägen för en elev i årskurs 1 eller 2 är över tre kilometer och för äldre elever över fem kilometer. Det är också möjligt att få skolskjuts om de övriga förutsättningarna som fastställs i lagen om grundläggande utbildning uppfylls. Avgiftsfri skolskjuts beviljas till anvisad närskola från elevens officiella hemadress.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Morgon- och eftermiddagsverksamhet/elevantal					
I stadens egna enheter	116,5	106,5	123	111	95
Anordnad av samarbetspartner	361	364	361	307	264
Totalt	477,5	470,5	484	418	359
Skolnät					
Antal skolor	13	13	13	13	13
Handledarverksamhet					
Antal handledare*	151	158	165	176	170
Handledare ÅV*	100	100,5	105,8	104,8	108,4
Elever/kalkylerad handledare*	45,6	43,6	41,2	41,2	39,1
Antal undervisningstimmar per elev					
Grundskolor, årskurserna 1–6	1,62	1,67	1,67		
Grundskolor, årskurserna 7–9	2,32	2,31	2,3		
Undervisning för elever med funktionsnedsättning	4,27	4,05	4,17		
Specialundervisning i klass	2,93	2,88	2,85		
Grundskolor i genomsnitt	1,95	1,98	2	2	2,02

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Antal undervisningstimmar per elev					
Stöd för lärande, gruppspecifikt stöd					0,122
Skolskjutsar					
Antal elever som får skolskjuts	766	728	711	693	630
Andel elever som får skolskjuts, %	17,3	16,6	16,3	16,1	14,9
Kostnader, €/elev som får skolskjuts	1 787	1 818	1 593	1 651	1 779
Elevantal/läsår					
Elever i årskurserna 1–6	2 875,5	2 815	2 772	2 742	2 656
Elever i årskurserna 7–9	1 548,5	1 568,5	1 583	1 574	1 584
Totalt (utan förberedande undervisning)	4 424	4 383,5	4 355	4 316	4 240
- av vilka sådana som fått beslut om särskilt stöd, inte förlängd läroplikt	427	448	469		
- av vilka elever med grav utvecklingsstörning, förlängd läroplikt	18	21	27,5		
- av vilka övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	84,5	90,5	96,5		
Förberedande undervisning	133	139	127,5	127	101

* Antalet handledare i BS2023 har räknats från personalmängden under läsåret (augusti–maj) och siffrorna innehåller också anställda med extern projektfinansiering samt handledare, vilkas lönekostnader faktureras elevernas hemkommuner.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	- 681,8	-679,98	- 705,47

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välmående elever	Timmar skolfrånvaro: i genomsnitt per elev 1.1–31.5.2025 Elever vars funktionsförmåga eventuellt är på en nivå som förbrukar eller är till skada för hälsan och välmåendet 2024, % Enkät om skoltrivsel 2024: Jag kommer gärna till skolan/elever i årskurserna 3–6, %	Skolorna agerar enligt modellen för ingripande i skolfrånvaro. Skolorna använder ett program för emotionella färdigheter. Det satsas på skoltrygghet och -trivsel i varje skola.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välmående personal	Mängden sjukfrånvaro, i genomsnitt per person, t.o.m. 30.6 Resultaten av arbetshälsoenkäter 2024: arbetsgemenskapens funktionalitet, genomsnitt, %	Personalen har möjlighet till fortbildning och arbetshandledning enligt behov. Lärarna med tjänst erbjuds möjlighet till arbetsrotation. Inom arbetsgemenskapen fästs uppmärksamhet vid gemensamma spelregler, jämlikhet och trivsel. Regelbundna utvecklingssamtal
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En högklassig grundläggande utbildning	Det veckotimantal per elev som reserverats för undervisningen hålls på nuvarande nivå. Antalet anmälningar om inomhusluften 1.1–30.6.2025 Den heltidsanställda undervisningspersonalen är formellt behörig, %.	Undervisningsresurser riktas till skolorna enligt lagen och gemensamma kriterier. Tidsenliga lärmiljöer och läromedel främjas. I mån av möjlighet anställs formellt behörig personal. För personalen ordnas fortutbildning inom olika ämnesområden. Projekt för grundläggande renovering och nybyggnadsprojekt i skolorna främjas.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	2 266	1 480	1 467
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 50 252	- 49 664	- 51 881
VERKSAMHETSBIDRAG	- 47 986	- 48 184	- 50 414

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	305,5	360,6	371,9
Visstidsanställda	236,5	212,7	199,4

I visstidsanställda BS 2024 ingår också personal som anställts med extern finansiering (projektfinansiering).

2.5.4. Svenskspråkig grundläggande utbildning

Verksamhetsidé

Den grundläggande utbildningens viktigaste uppgift är att ge kvalitativ läroplansenlig undervisning till alla läropliktiga elever samt stöda deras inlärning, utveckling och välmående. Den grundläggande utbildningen ger eleverna en bred allmänbildning samt förutsättningar och färdigheter för fortsatta studier på andra stadiet.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Elevantalet inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen kommer att vara stabilt de kommande åren.

Behovet av tilläggsutrymmen i skolorna har åtgärdats eller är under arbete. Borgaregatans skola kommer att ha volymelement med tre klassrum fram till år 2028. Haga skola har fått ta i bruk nyrenoverade utrymmen våren 2025. Gerby skolas behov av mera utrymme i matsalen åtgärdas och musiksalen renoveras under år 2026.

Anslagen för skolornas driftsbudget är underbudgeterade eftersom kostnaderna för bl.a. läroböcker, undervisningmaterial och andra förnödenheter ökar. Även kostnaderna för skolmåltider, skolskjutsar, hyror och städning ökar.

Allt fler elever behöver omfattande stöd för lärande och skolgång och behovet av skolgångshandledare är stort.

De allmänna pris- och löneförhöjningarna påverkar resultatområdets utgifter negativt.

Resultatområdets serviceplan

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen ordnar:

- grundläggande utbildning för åk 1-9
- flexibel grundläggande utbildning
- stöd för lärande och skolgång
- undervisning i integrerade specialklasser åk 1-9
- sjukhusundervisning
- öppen sjukhusundervisning
- konsultativ sjukhusundervisningstjänst
- grundläggande utbildning för elever som är placerade i barnskyddsenheter
- morgon- och eftermiddagsverksamhet
- undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen
- svenska som andra språk
- förebyggande elevhälsa
- klubbverksamhet

I Borgaregatans skola arbetar en skolcoach.

Alla elever har enligt Lagen om grundläggande utbildning rätt till stöd för lärandet och skolgången samt elevhälsa och handledning. En trygg och accepterande lärmiljö främjar inlärningen, välbefinnandet, delaktigheten och möjligheten till ett livslångt lärande.

Med understöd från bl.a. Utbildningsstyrelsen, Undervisnings- och kulturministeriet samt Svenska kulturfonden utvecklar den svenskspråkiga grundläggande utbildningen aktivt verksamheten.

Undervisning och pedagogiska tjänster

Den lokala läroplanen för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen, som godkänts av nämnden för fostran och undervisning, svenskspråkiga sektionen, styr undervisningen och skolgången. För att garantera kvalitativ och god nivå på undervisning och inlärning är det viktigt att timresursen bibehålls på 2,142 årsveckotimmar per elev.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

Enligt lagen om grundläggande utbildning är morgon- och eftermiddagsverksamheten ämnad för elever i åk 1 och 2. Elever som har beslut om elevspecifika stödåtgärder kan söka till morgon- och eftermiddagsverksamhet under hela den grundläggande utbildningen. Kommunen kan själv ordna morgon- och eftermiddagsverksamhet, köpa den som köptjänst eller understöda en serviceproducent. Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har morgon- och eftermiddagsverksamheten helt utlokaliserats till serviceproducenter. Statsandelar beviljas för verksamhetens driftskostnader och för verksamheten uppbärs en klientavgift.

Elevhälsa

Elevhälsa innebär att främja och upprätthålla elevens studieframgång, goda psykiska och fysiska hälsa och sociala välbefinnande. Elevhälsan består av gemensamma förebyggande åtgärder som stöder hela skolans verksamhet och av den lagstadgade rätten till individuell elevvård. Med den individuella elevvården avses skolhälsovårdstjänster, psykolog- och kuratorstjänster samt yrkesövergripande elevvård för den enskilda eleven.

Elevvårdstjänsterna handhas av Österbottens välfärdsområde. Välfärdsområdet ansvarar för fördelningen av personalresurser till den grundläggande utbildningen.

Skolgångshandledare

Skolgångshandledarna har som uppgift att bistå eleverna i inlärningen, skolgången och i vardagliga funktioner samt i planeringen av undervisningen tillsammans med lärarna. Behovet av skolgångshandledare ökar ständigt, eftersom allt fler elever behöver mycket individuellt stöd i lärande och i skolgången.

Skolbespisning

Genom skolbespisningen stöds elevens friska tillväxt och utveckling. Avsikten med skolbespisningen är att tillgodose ca 1/3 av elevens dagliga näringsbehov. Bespisningsservicen köps av TeeSe Oy.

Skolskjuts

Gratis skolskjuts beviljas om skolvägen är:

- över 3 km för elever i åk 1-2
- över 5 km för elever i åk 3-9
- eller om andra kriterier uppfylls enligt Lagen om grundläggande utbildning eller enligt Vasa stads principer för anordnande av skolskjuts.

Gratis skolskjuts beviljas till och från elevens närskola från elevens stadigvarande hemadress.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Morgon- och eftermiddagsverksamhet/elevantal					
I stadens egna enheter	0	0	0	0	0
Anordnad av samarbetspartner	306	316,5	314	298	299
Totalt	306	316,5	314	298	299
Skolnät					
Antal skolor	5	5	5	5	5
Handledarverksamhet					
Antal handledare *	66	71	67	64	75
Handledare ÅV *	35,5	37,2	35,7	32,1	39,9
Elever/kalkylerad handledare *	36,9	35,6	37,6	41,6	33,2
Antal undervisningstimmar per elev					
Grundskolor, årskurserna 1–6	1,76	1,81	1,81		
Grundskolor, årskurserna 7–9	2,08	2,12	2,13		
Specialundervisning i klass	4,25	4,37	4,33		
Grundskolor i genomsnitt	1,95	1,98	2	2	2,02
Stöd för lärande, gruppspecifikt stöd					0,122

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Elevskjutsar					
Antal elever som får skolskjuts	225	249	255,5	254	268
Andel elever som får skolskjuts, %	17,3	18,8	19	19	20,2
Kostnader, €/elev som får skjuts	1 218	1 507	1 587	1 403	1 324
Elevantal/läsår					
Elever i årskurserna 1–6	890,8	887	883	870	830
Elever i årskurserna 7–9	406,5	437	459,5	467	495
Totalt (utan förberedande undervisning)	1 297	1 324	1 342,5	1 337	1 325
- av vilka sådana som fått beslut om särskilt stöd, inte förlängd läroplikt	63	65	65,5		
- av vilka elever med grav funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	14	13	12,5		
- av vilka övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	16	17	19		
Förberedande undervisning	12,5	15	9,5	10	10

* Antalet handledare i BS2023 har räknats från personalmängden under läsåret (augusti–maj) och siffran innehåller också anställda med extern projektfinansiering samt handledare, vilkas lönekostnader faktureras elevernas hemkommuner.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	- 213,19	205,75	- 221,09

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kvalitativ läroplansenlig undervisning	Timresursen per elev hålls på nuvarande nivå. Behörig undervisningspersonal %	Tillräckliga resurser, tidsenliga lärmiljöer och undervisningsmaterial.

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välmående elever	Medeltalet av antalet frånvarotimmar/elev/läsår 31.5. Andel elever vars fysiska funktionsförmåga är på en nivå som eventuellt förbrukar eller inverkar skadligt på hälsan och välbefinnandet enligt Move-mätningen 2024 i % Skoltrivselenkät 2024; Jag kommer gärna till skolan åk 3-6, %	Tillräckliga resurser för undervisning och handledning för att kunna stöda elevernas lärande och skolgång samt välmående. Tidigt ingripande. Positiva psykologins metoder används i alla skolor. Fungerande samarbete med välfärdsområdet. Skolorna följer skolfrånvaromodellen. Skolorna satsar på trygghet och skoltrivsel.

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välmående personal	Sjukfrånvarodagar per person per 30.6 Arbetshälsoenkäten 2024, Arbetsgemenskapens funktionalitet medeltal	Fortbildning. Arbetshandledning. Goda handlingsmodeller för att möta elever med behov av stöd. Vi fäster uppmärksamhet på gemensamma spelregler, jämlikhet och trivsel. Vi värnar om personalens välbefinnande.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	706	286	307
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 15 711	- 14 866	- 16 106
VERKSAMHETSBIDRAG	- 15 005	- 14 580	- 15 800

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	104,4	120,78	126,8
Visstidsanställda	63,9	64,94	65,7

I visstidsanställda BS 2024 ingår också personal som anställts med utomstående finansiering.

2.5.5. Vaasan lyseon lukio

Verksamhetsidé

Målet med gymnasiestudierna är avgångsbetyg från gymnasiet och studentexamensbetyg. Som en allmänbildande utbildning ger gymnasiet en behörighet för fortsatta studier på högskolestadiet.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Vaasan lyseon lukio verkar på ett tvåspråkigt campus tillsammans med stadens svenskspråkiga gymnasium Vasa gymnasium. Vaasan lyseon lukio är koordinerande skola för idrottsprofileringen på andra stadiet.

Digitaliseringen fortsätter påverka undervisningen i stor utsträckning. Digitala läromedel och den snabba utvecklingen av bland annat artificiell intelligens utmanar traditionella undervisnings-metoder. Förpliktelserna i den nya gymnasielagen och regeringsprogrammets punkter om specialundervisning och handledning kräver tilläggsresurser och nya pedagogiska arbetssätt.

För budgetåret 2026 finns det inga nya nedskärningar i sikte i gymnasiernas jämförpris.

Resultatområdets serviceplan

Vaasan lyseon lukio utvecklar det tvåspråkiga samarbetet med Vasa gymnasium på det gemensamma campuset. Vaasan lyseon lukio har därtill ingått samarbetsavtal med Vasa universitet och Vasa yrkeshögskola samt med Åbo universitet. Samarbete drivs också med yrkesinstitutet Vamia.

Vaasan lyseon lukios styrka är ett stort kursutbud. Det erbjuder omfattande valmöjligheter och möjlighet till studerandespecifika inriktningar samt flexibla och individuella studiearrangemang. I Vaasan lyseon lukios verksamhet betonas internationell verksamhet, arbetslivssamarbete samt företagarfostran. Energiutbildningsstigen utvecklas i samarbete med avdelningarna inom stadens småbarnspedagogik, undervisning och utbildning. Internationaliseringsfostran utvecklas som fokusområde enligt gymnasiets internationaliseringsplan.

Som stöd för de studerandes inlärning och välmående har man vid Vaasan lyseon lukio anställt en egen speciallärare och satsat på handledning. Vaasan lyseon lukio har fått extern finansiering, som är riktad till välfärdsområdet. Med den här externa finansieringen har man anställt en psykiatrisk sjukskötare, vars verksamhetsställe är Vaasan lyseon lukio. Även högskolesamarbetet har utvecklats genom att avtal har ingåtts med högskolor för allt smidigare stigar från gymnasiet till högskolorna och att kurshelheter ordnas i samarbete med högskolorna.

Även kulturfostran utvecklas. Under verksamhetsperioden fortsätter samarbetet med TaiKon-akademin och Vaasan kaupunginteatteri. Gemenskapen och de studerandes välmående främjas fortsättningsvis genom ett tätt samarbete med studentkåren vid utvecklandet av gymnasiet samt genom att stöda gillesverksamheten.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Daggymnasium/antal studerande	827,25	844,17	865,67	870	878,33
Ämnesstuderande	0,2	2,91	0,67	0	0

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Jämförpris, €/studerande/daggymnasium	6 768,1	7 212,04	7 500,54	7 500,54	8 494,84
Nettokostnader/invånare	92,54	96,56	97,55	97,85	102,25

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Att utveckla stigen för energiutbildning	Planen har uppdaterats (0 = har inte gjorts, 1 = har gjorts).	Energiutbildningsprogrammet utvecklas i samarbete med stadens övriga läroinrättningar och högskolor. Energi, cirkulär ekonomi och hållbar utveckling i läroämnen och läroinrättningens verksamhet.
Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Studerandenöjdheten minst 3,5 (på skalan 1–5)	Enkät om studerandenöjdhet	Bra undervisning, fungerande studerandevård och bra handledningsservice
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Vaasan lyseon lukio är ett attraktivt gymnasium.	Antalet studerande 850	Upprätthållande av gymnasiets attraktivitet

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	920	938	1 422
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 7 784	- 7 872	- 8 730
VERKSAMHETSBIDRAG	- 6 863	- 6 934	- 7 307

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	47,9	54,07	57,6
Visstidsanställda	12,7	5,16	3,28

2.5.6. Vasa Gymnasium & Vasa Svenska Aftonläroverk

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder unga en bra allmänbildande, teoretisk utbildning i en trygg miljö. Utbildningen stöder fortsatta studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och unga en möjlighet att på distans studera studieavsnitt i enlighet med en individuell plan med den studerandes egna behov som utgångspunkt. Avläggandet av studieavsnitten framskrider enligt egen tidtabell och ger även möjlighet till närundervisningsträffar enligt behov.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

VG och VSA fungerar tillsammans med det finskspråkiga gymnasiet Vaasan lyseon lukio på det tvåspråkiga campuset.

Digitaliseringen fortsätter påverka undervisningen i stor utsträckning. Digitala läromedel och den snabba utvecklingen av bland annat artificiell intelligens utmanar traditionella undervisnings-metoder. Förpliktelserna i den nya gymnasielagen och regeringsprogrammets punkter om specialundervisning och handledning kräver tilläggsresurser och nya pedagogiska arbetssätt.

För budgetåret 2026 finns det inga nya nedskärningar i sikte i gymnasiernas jämförpris.

Resultatområdets serviceplan

VG och VSA hör till Vasa stads läroinrättningar för andra stadiet. Samarbete bedrivs med Vaasan lyseon lukio, VAMIA, Yrkesakademin, FKF och gymnasierna inom Vi7-ringen samt med Vasaregionens idrottsakademi. Största delen av VG:s studerande kommer från Vasas pendlingsområde, medan VSA:s verksamhetsmiljö är hela Finland.

VG är det enda kommunala svenskspråkiga gymnasiet i Vasa. Det grundades år 1997 och målsättningen har alltid varit att vara en trivsam och elevorienterad läroinrättning. Dessutom utvecklar VG ett tvåspråkigt samarbete med Lyseon lukio. Tandemsamarbetet är en av hörnpelarna i det pedagogiska arbetet. Läroinrättningarna bedriver samarbete med gymnasierna inom Vi7-ringen. Energiutbildningsstigen utvecklas i samarbete med enheterna inom stadens pedagogik, undervisning och utbildning. VG deltar i flera Erasmus+-projekt.

VSA är det enda svenspråkiga gymnasiet för vuxna i vårt land. VSA är ett distansgymnasium, som erbjuder gymnasiestudier till vuxna och unga i hela landet. Studier erbjuds till finländare som talar svenska även utanför landets gränser. Dessutom har studerande i andra gymnasier kunnat komplettera sina studier med studieavsnitt som avläggs i aftonläroverket.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Daggymnasium/antal studerande	208,67	203,67	210,17	215	206,67
Vuxengymnasium/antal studerande	116,42	87	92,75	100	80
Ämnesstuderande	1,8	1,3	2,8	0	0

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Jämförpris, €/studerande/daggymnasium	6 768,1	7 212,04	7 500,54	7 500,54	8 494,84
Jämförpris, €/studerande/kvällsgymnasium	4 284,21	4 485,89	4 612,83	4 612,83	5 377,23
Nettokostnader/invånare	28,64	30,55	30,65	31,18	30,54

Tavoitteet

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utveckla energistigen	Planen är updaterad (0=inte gjord, 1=gjord)	Utvecklar energistigens program i samråd med andra läroinrättningar och högskolor i Vasa. Energi, cirkulärekonomi och hållbar utveckling i läroämnena och i läroinrättningens verksamhet
Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Nöjda studeranden, medeltal minst 3,5 (på en skala 1-5).	Studerandeenkät	Bra undervisning och fungerande studerandevård.
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Vasa gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk är attraktiva gymnasier och studerandeantalet ökar	Studerandeantal 320 för VG och VSA	Att öka attraktionskraften för VG och VSA

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	386	349	519
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 2 543	- 2 559	- 2 701
VERKSAMHETSBIDRAG	- 2 157	- 2 209	- 2 182

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	20	20,17	20,68
Visstidsanställda	2,2	0,82	1

2.5.7. Vamia

Verksamhetsidé

Vamia erbjuder utbildning som förbereder för yrkesexamen, grundläggande yrkesutbildning, tilläggsutbildning, läroavtalsutbildning och annan utbildningsservice för sysselsättande av studerande och med beaktande av föränderliga behov inom regionens arbets- och näringsliv. Därtill är målet att ge områdets vuxna befolkning färdigheter för livslångt lärande och fortsatta studier vid en högskola.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Vamia är en tvåspråkig läroinrättning som ger undervisning på finska, svenska och engelska. Vamia erbjuder sektorsövergripande yrkesutbildning för områdets ungdomar och vuxna för att trygga tillgången till kompetent arbetskraft i området. Därtill erbjuder läroinrättningen bland annat förbindelsestudier för att förbättra studerandenas färdigheter för fortsatta studier. Kritiska faktorer åren 2026–2027 är de kommande ändringarna i lagstiftningen som ansluter sig till finansiering och stöd för lärande, inledande av försöket med verksamhetsstyrning, den planerade reformen av det kontinuerliga lärandet och hur den påverkar Vamias verksamhet. Ändringarna i den grundläggande utbildningen avspeglar sig också på Vamias verksamhet och stödåtgärderna för studerandena.

En central faktor är det kontinuerliga utvecklandet av kunnandet tillsammans med arbetslivet. Företagens nya investeringar kräver flexibla sätt att få tillgång till arbetskraft. Ändringarna i den regionala sysselsättningssituationen påverkar Vamias verksamhetsmiljö.

Resultatområdets serviceplan

Vamia har hand om utbildningen för de läropliktiga och stöder kompetensutvecklingen under olika skeden av yrkeskarriären så att kompetensen motsvarar de föränderliga behoven på arbetsmarknaden och i fråga om individuell karriärutveckling. Studerandena erbjuds individuella studiestigar, som möjliggörs med ett brett studieutbud. Med hjälp av en effektiv handledning bidrar man till framskridande av studier, sysselsättning och förankring i samhället. Verksamheten utvecklas i samarbete med intressentgrupper, såsom Österbottens sysselsättningsområde, och arbetslivet. Vasa-regionen genomgår strukturförändringar med tillhörande reformer, som medför krav på utbildningsutbudet och inlärningsmiljöer, samt en ny form av kompetens inom personal-rekryteringen.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Finansiering av yrkesutbildningen, %					
Basfinansiering (studerandeårsverken)	70	70	70	70	50
Prestationsfinansiering (antal examina och delexamina)	20	20	20	20	30
Genomslagsfinansiering (sysselsättning och övergång till fortsatta studier, studeranderespons, arbetslivsrespons)	10	10	10	10	20

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Statsandel yrkesutbildning, basfinansiering	18 800 000	18 200 000	12 300 000
Statsandel yrkesutbildning, prestationsfinansiering	5 500 000	5 200 000	9 000 000
Statsandel yrkesutbildning, genomslagsfinansiering	2 700 000	2 600 000	5 700 000
Totalt	27 000 000	26 000 000	27 000 000
Nettokostnader/invånare	380,43	362,29	371,33

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Nöjda kunder	Studeranderespons Arbetslivsrespons	Mångsidig och individuell undervisning av hög kvalitet. Regelbunden uppföljning av ARVO-responsen (studeranderespons och arbetslivsrespons) samt utvecklingsåtgärder. Aktivt samarbete med arbetslivet.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Balanserad ekonomi	Budget Genomförande av dispositionsplanerna	Balanserad ekonomiplanering, budgetering. Noggrann planering av investeringarna i enlighet med strategin, bedömning av driftsekonomiska inverkningar och kartläggning av olika alternativ till finansiering. Regelbunden uppföljning av den ekonomiska situationen. Ökning av avgifts- och försäljningsinkomster. Rätt dimensionering av antal anställda och resurser.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Uppfyllandet av studerandeår enligt prestationsbeslutet	Studerandeår bland de läropliktiga Studerandeår inom den kontinuerliga ansökan	Mångsidigt utbildningsutbud. Utnyttjande av prognosinformation. Aktiv rekrytering av studerande och marknadsföring. Kontinuerlig ansökan. Samarbete med Österbottens sysselsättningsområde.

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Studerande får jobb och/eller fortsätter med studier.	Sysselsättningsgrad efter att man är klar med studierna. Antal personer som fortsätter sina studier efter att ha avlagt examen.	Aktivt samarbete med arbetslivet. Förstärkning av studerandenas färdigheter att söka jobb. Större utnyttjande av möjligheterna med läroavtalsutbildning. Tryggande av tillräckliga färdigheter för fortsatta studier. Aktiv karriärhandledning. Aktivt utvecklande av yrkeshögskolevägen. Yrkesutbildning för idrottare.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	6 375	6 525	7 175
FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	244	70	316
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 33 385	- 32 267	- 34 026
VERKSAMHETSBIDRAG	-26 767	- 25 672	- 26 536
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	- 2	- 1	- 2
AVSKRIVNINGAR	- 457	- 435	- 463
RESULTAT FÖR RÄKENSKAPSPERIODEN	- 27 225	- 26 108	- 27 000

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	208,8	205,74	198,47
Visstidsanställda	26,6	18,93	31,45

2.5.8. Ungdomsservicen

Verksamhetsidé

Enligt ungdomslagen är ungdomsarbete en lagstadgad uppgift för kommunen, enligt vilken Vasa stad skapar förutsättningar för ungdomsarbete och de ungas egen verksamhet. Ungdomsservicen ordnar tjänster och lokaler för Vasabor under 29 år samt stöder de ungas medborgarverksamhet. Ungdomsarbetet främjar de ungas välbefinnande.

Enligt den grundläggande planen för ungdomsarbetet är det pedagogiska målet för ungdomsservicen att stödja de ungas uppväxt och självständighet, stärka interaktionsförmågan, främja likvärdighet, delaktighet och gemenskap samt stödja de ungas roll i samhället och deras möjligheter att förverkliga sina drömmar. Ungdomsarbete utförs såväl multilokalt som fysiskt och digitalt. Målet är att servicen, lokalerna och verksamheten är tillgängliga och trygga för de som deltar i verksamheten. Vid organiseringen av ungdomsservicen beaktas principerna för en hållbar utveckling.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Skillnaderna i ungas välbefinnande syns i det dagliga ungdomsarbetet. Utmaningar i fråga om de ungas psykiska hälsa, hanteringen av vardagen och de sociala relationerna, användningen av rusmedel och droger samt psykiska symtom som kommer till uttryck i form av våld och brott syns i ungdomsarbetet. Enligt Ungdomsbarometern 2024 upplever 72 procent av finländska unga att de känner en stark samhörighet med det finländska samhället, och förtroendet för de flesta samhälleliga institutioner har ökat. Tron på sambandet mellan en bra utbildning och möjligheten att få jobb har hållits stark bland de unga. Oroväckande i Ungdomsbarometern är dock den minskade framtidstron bland unga. År 2016 såg 83 procent av de svarande optimistiskt på sin egen framtid, men år 2024 var andelen endast 61 procent.

Resultatområdets serviceplan

I enlighet med den grundläggande planen för ungdomsarbetet bedriver ungdomsservicen individuellt, kollektivt och samhälleligt ungdomsarbete. Organiseringen av servicen är indelad i serviceenheterna för kollektivt respektive inriktat ungdomsarbete.

Inom det inriktade ungdomsarbetet bemöter, handleder och stöder man de unga genom metoder från ungdomsarbetet med uppsökande ungdomsarbete, verkstadsverksamhet, informations- och rådgivningsarbete, Navigator-verksamhet, arbete som förebygger gatuvåld samt Ankartemet. Arbetet utförs mångprofessionellt med ett lösningsfokuserat arbetsgrepp. Ungdomsverkstaden och det uppsökande ungdomsarbetet kompletterar vid behov den egna serviceproduktionen med köpta tjänster.

Hobbyverksamheten för barn och unga främjas bland annat genom musikaliskt ungdomsarbete i Rockskolan och inom ramen för Vasamodellen för hobbyverksamhet. Därtill ordnar ungdomsservicen inriktad smågrupps- och lägerverksamhet för barn och ungdomar året runt. Hobbyverksamhet ordnas även tillsammans med olika organisationer. Ungdomsservicen anordnar evenemanget Ungdomskultur i Vasa i samarbete med kulturtjänsterna och Suomen Nuorisoseurat ry. Ungdomsservicen genomför planenligt åtgärder för arbetet Barnvänlig kommun och Grean Leaf.

Det kollektiva ungdomsarbetet bedrivs på ungdomsgårdar, i skolor och läroanstalter, i digitala miljöer samt genom mobilt ungdomsarbete. Viktiga verksamhetsformer är att främja ungas delaktighet och möjligheter att påverka genom ungdomsfullmäktige samt genom att stödja

ungdomarnas egen verksamhet. Ungdomsservicen ordnar tillsammans med ungdomar och olika samarbetspartner rusmedelsfria evenemang som riktar sig till unga. Internationellt ungdomsarbete bedrivs med finansiering från Erasmus+-programmet.

Ungdomsorganisationernas verksamhet stöds genom att dela ut ungdomsunderstöd. Styrnings- och servicenätverket för unga fungerar som ett stöd för ungdomsarbetets multiprofessionella arbete. I ungdomslagen föreskrivs om ett sektorsövergripande styrnings- och servicenätverk. Under verksamhetsåret testas lämpligheten med ett ungdomskort för att främja ungas deltagande i hobbyverksamhet.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Inriktat ungdomsarbete					
Antal klienter inom det uppsökande ungdomsarbetet	435	451	374	400	400
Antal möten inom det uppsökande ungdomsarbetet	0	0	6 146	4 000	4 000
Antal deltagare i verkstaden	73	78	71	80	80
Antal handledningsdagar i verkstaden	0	0	2 233	2 000	2 000
Antal handledningar i informations- och rådgivningsarbetet	375	2 007	3 455	600	800
Antal aktiviteter inom smågrupps-, läger- och hobbyverksamheten	0	0	0	3 000	3 000
Antal deltagare inom Vasamodellen för hobbyverksamhet	0	0	1 545	1 000	1 000
Antal klubbar inom Vasamodellen för hobbyverksamhet	0	0	76	80	80
Kollektivt ungdomsarbete					
Ungdomar som man mött inom det kollektiva ungdomsarbetet	20 888	34 584	41 485	36 000	40 000
Antal evenemangsbesökare	1 000	1 680	1 347	1 200	1 200
Deltagande i de ungas egen verksamhet	0	0	0	250	250
Ungdomsfullmäktiges initiativ och utlåtanden	0	0	0	10	10

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Mängden projektfinansiering för kommunalt ungdomsarbete i enlighet med ungdomslagen, euro	431 400	385 000	552 000
Ungdomsservicens nettodriftsutgfter per invånare*	27,42	30,52	31,00

* Kommunförbundets mätare för uppskattning och jämförelse av nettodriftskostnaderna för kommunernas ungdomsarbete. Nettodriftskostnaderna för ungdomsarbetet i kommunerna var i medeltal 43 euro per invånare år 2024. I städer med 50 000 - 100 000 invånare uppgick nettodriftskostnaderna år 2024 i genomsnitt till 34 euro per invånare.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	**Mätare/uppföljning**	**Åtgärder**
Ungas välbefinnande stärks	Möten inom det kollektiva och inriktade ungdomsarbetet En känsla av socialt stärkande inom det uppsökande ungdomsarbetet och verkstadsverksamheten Skadegörelse och våldsbrott som kommit till polisens kännedom (under 18-åringar) Ungas livstillfredsställelse Unga som står utanför utbildning (17-24-åringar) Ungdomsarbetslöshet Unga som löper risk för marginalisering (18-24-åringar)	Möten med unga i olika verksamhetsmiljöer Genomförande av målinriktat coachings- och handledningsarbete Anordnande av ledd verksamhet och evenemang Anordnande av regelbunden hobbyverksamhet Genomförande av mångprofessionellt arbete för att förebygga brott och våld Ökning av det digitala ungdomsarbetet Målinriktad verksamhet som riktar sig till unga vuxna

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
De unga deltar i och påverkar verksamheten och beslutsfattandet	Deltagande i de ungas egen verksamhet Respons för ungdomsservicens verksamhet Deltagande i ungdomsfullmäktiges verksamhet Antal unga som deltagit i processen för inkluderande budgetering	Möjliggörande av verksamheten för ungdomsfullmäktige som väljs i ungdomsfullmäktigevalet Stödjande av ungas egen verksamhet Genomförande av inkluderande budgetering vid ungdomsgårdarna Försök med ungdomsråd inom ungdomsservicens verksamhet Utvärdering av verksamheten som sker inom ungdomsservicen

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINKOMSTER	464	368	393
VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 393	-2 531	-2 608
VERKSAMHETSBIDRAG	-1 929	-2 163	-2 215

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	23,5	30,58	32,75
Visstidsanställda	12,4	2	2

2.5.9. Vasa stads institut och Grundläggande utbildning för vuxna

Verksamhetsidé

Vasa stads institut Medborgarinstitutet Alma och Kuula-institutet tillhandahåller utbildning inom fritt bildningsarbete och grundläggande konst-undervisning i Vasa, Laihela och Storkyro. Vår verksamhet grundar sig på värdena likvärdighet och en socialt och kulturellt hållbar utveckling samt på ett framstegsvänligt samarbete. Vi skapar välbefinnande i Vasaregionen genom att på ett ansvarsfullt, högklassigt och långsiktigt sätt producera fritidstjänster såväl för barn och unga som för vuxna och seniorer. Vi värnar om en levande tvåspråkighet och framskrider mot flerspråkighet.

Integrationsutbildning

Alma har i uppgift att ordna grundläggande utbildning för vuxna. De studerande är till största delen invandrare. Den grundläggande utbildningen för vuxna följer lagstiftningen om grundläggande utbildning och är en del av integrations-utbildningssystemet. Integrationsutbildning enligt integrationsplanen ordnas också som utbildning inom det fria bildningsarbetet. Alma har också beredskap att erbjuda integrationsutbildning som försäljnings-service.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Lagstiftningen för grundläggande konst-undervisning ändrar i början av 2027. Förändringen påverkar läroplanerna och finansieringen, och man förbereder sig redan nu inför förändringarna vid Vasa stads institut. UKM har tillsatt en arbetsgrupp för att bereda reformen av det fria bildnings-arbetet, och dess arbete följs noggrant. De nya nationella kompetensmärkena för grundläggande färdigheter och kompetens-baseringen beaktas i undervisningsutbudet. Befolkningsprognoserna förutspår att antalet barn minskar. Befolkningen ökar genom invandring. Förberedelser måste göras för att kunna beakta personer med invandrar-bakgrund i hela resultatområdets verksamhet. Internationaliseringen kräver att servicen på engelska utvecklas.

Samarbetet med Österbottens välfärdsområde intensifieras i syfte att främja hälsan, förbättra den psykiska hälsan och upprätthålla funktions-förmågan hos personer i alla åldrar.

Instituten ska vara delaktiga vid planeringen av Onkilahden yhtenäiskoulu och enhetsskolan i centrum.

Resultatområdets serviceplan

Effektmål:

- utvecklande av utbildningar i grundläggande färdigheter och ibruktagning av kompetens-märken
- utvecklande av den konstfostran som TaiKon och Kuula-institutet erbjuder med hjälp av regionalt och tvärkonstnärligt samarbete
- förbättrande av sysselsättningen bland invand-rare genom projekt (Bron, Kielestä kiinni)
- satsningar på engelskan i servicekedjan: översättning av administrativa material till engelska och ökad kundkommunikation på engelska

Produktionsmål:

- utvecklande av samarbetsformer och synergier med hjälp av tjänstedesign
- utvecklande av utbildning som motsvarar kompetensmärkena inom fritt bildningsarbete
- en plan för hållbar utveckling och certifiering
- beredning av internationellt samarbete och projekt
- granskning av TaiKon-akademin och bedömning av studier i kontexten av yrkes-utbildning

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
1. Vasa stads institut/Medborgarinstitutet Alma					
Beviljade statsandelstimmar	25 678	25 608	21 892	21 892	21 916
Beviljade statsandelstimmar, integrationsplanen	833	790	903	903	801
Antal kurser/Alma	1 185	1 209	1 085	1 300	1 200
Det totala antalet undervisningstimmar*	27 976	29 894	28 143	24 500	24 500
Antal deltagare	14 000	15 608	15 186	15 000	15 000
1. Vasa stads institut/Kuula-institutet					
Beviljade statsandelstimmar	24 860	24 860	24 860	24 860	24 860
Antal undervisningstimmar	24 884	24 923	24 284	24 900	24 900
Antal deltagare	1 854	1 694	1 697	1 800	1 600
Grundläggande utbildning för vuxna					
Beviljade statsandelsprestationer	5 250	4 845	5 474	5 474	5 078
Antal kursprestationer/Grundläggande utbildning för vuxna	4 868	4 806	5 672	5 000	5 500
Antal kursprestationer/GruVux	427	450	0	500	500
Antal deltagare Aik.po + GruVux	39	244	272	250	280

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
1. Vasa stads institut/Medborgarinstitutet Alma			
Statsandel, fria bildningsarbetet	1 187 698	1 187 698	1 255 208
Statsandel, integrationsplanen, fritt bildningsarbete	85 948	85 948	80 484
Nettoutgift € (verksamhetsbidrag – statsandel – understöd)	1 476 085	1 597 954	1 657 508
Nettoutgift €/deltagare	97,2	106,5	110,5
Nettoutgift €/invånare	17,9	20	19,8
1. Vasa stads institut/Kuula-institutet			
Statsandel, grundläggande konstundervisningen	1 265 966	1 265 966	1 299 266
Nettoutgift € (verksamhetsbidrag – statsandel – understöd)	411 483	410 334	368 034
Nettoutgift €/deltagare	245,1	234,5	230
Nettoutgift €/invånare	5	5,1	4,4
Grundläggande utbildning för vuxna			
Statsandel, grundläggande utbildningen för vuxna	1 903 584	1 797 498	1 871 903
Årskostnad	1 656 766	1 797 498	1 908 000
Nettoutgifter €/invånare	0	0	0

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Välbefinnande genom grundläggande färdigheter	Antal avlagda kompetensmärken Kompetensmärken i eGrunder	Möjligheter ges att avlägga nationella kompetensmärken för grundläggande färdigheter Projektet Bron
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Plan för hållbar utveckling	En plan har gjorts Certifiering pågår	En plan för hållbar utveckling utarbetas Ansökan om certifiering av en plan för hållbar utveckling pågår
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Tillgång till grundläggande konstundervisning och förbättrad tillgång	Antalet skolbesök inom SKAPA Antal föreställningar (tvärkonstnärligt projekt) Genomförda studiepoäng (#MittKulturVasa)	Projektet Skapa (SKF) Tvärkonstnärligt projekt (SKF) #MittKulturVasa Förtydligande av samarbetet mellan Kuula-institutet och Vasa stadsorkester.

Resultaträkning (1000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	1 641	1 702	1 781
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 6 261	- 6 274	- 6 466
VERKSAMHETSBIDRAG	- 4 620	- 4 572	- 4 685
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	65,66	64,52	65,56

Verksamhetsutgifter för den grundläggande utbildningen för vuxna (1000 €)

BS 2024 -1 657
BG 2025 -1 526
BG 2026 -1 908

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	53,5	60,98	61,77
Visstidsanställda	18,8	20,4	19,16

Årsverken
-Ordinarie anställda och visstidsanställda
– Inkl. timlärare och sysselsatta

2.5.10. Sandvikens stadion

Verksamhetsidé

Sandvikens stadion erbjuder högklassiga match- och träningsförhållanden för fotboll i Vasa samt verkar som ett mångsidigt evenemangscenter för olika publikevenemang. Sandvikens stadion ägs till 100 % av Vasa stad och verksamheten lyder från och med 2021 under Kultur- och idrottsnämnden. I enlighet med samarbetsavtalet, som godkänts av stadsstyrelsens allmänna sektion, ansvarar samkommunen Vasaregionens Arenor för den operativa verksamheten med ett avtal som gäller tills vidare (Allm.sekt. 18.5.2017, § 51). Verksamhetsinkomsterna består av de inkomster som erhålls för försäljningen av stadions namnrättighet. Verksamhetskostnaderna består av täckande av underskottet för stadions verksamhet. Namnförsäljningsrättigheten till stadion har övergått till Vaasan Palloseura Oy (St 17.1.2022, § 15). Namnförsäljningsavtalet mellan Vasa stad och Vaasan Palloseura Oy undertecknades 16.2.2022.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Systemet med fasta turer som togs i bruk 2023 fortsätter. De periodiserade fasta turerna genomförs i enlighet med de ekonomiska ramarna och på ett sätt som beaktar användarnas önskemål.

Fast tur 1 7.1-31.5.2026

(den fasta turen 7.1–31.3 är i användning vintertid och har en avvikande prissättning)

Fast tur 2 1.6-30.10.2026

Ingen planskötsel 1.11.2026–6.1.2027, planen kan inom ramen för väderleksförhållandena användas med separat bokning

Resultatområdets serviceplan

Sandvikens stadions service utvecklas fortsättningsvis i samarbete med användarna och ägaren. En intensiv diskussionskontakt upprätthålls med stadions olika användargrupper och Vasa stad. Samkommunen använder aktivt stadions lokaler i sitt eget serviceutbud samt bedriver aktiv marknadsföring och försäljning av stadion i sin evenemangsförsäljning. Syftet är att höja stadions användningsgrad genom att effektivisera evenemangsförsäljningen samt stärka samarbetet mellan Visit Vaasa och evenemangsarrangörerna. Målet är att öka användningen av lokalerna för mötes-, idrotts- och rekreationsevenemang.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINKOMSTER	26	6	6
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 265	- 207	- 207
VERKSAMHETSBIDRAG	- 239	- 201	- 201
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	3,39	2,83	2,81

2.5.11. Idrottsservicen

Verksamhetsidé

Vasas idrottsservice har i uppgift att främja invånarnas välbefinnande genom att erbjuda tillgängliga och nåbara motionsmöjligheter med låg tröskel för alla – från barn till seniorer. I centrum för servicen står utvecklingen av förutsättningarna för friluftsliv och vardagsmotion, stärkandet av idrottskulturen samt främjandet av välbefinnande genom motion.

Målet är att öka befolkningens aktivitet och minska hälsoskillnaderna genom motion och idrott. Fysisk aktivitet stöder barns och ungas uppväxt, upprätthåller arbetsförmågan hos personer i arbetsför ålder och främjar seniorernas självständighet. Ett mångsidigt utbud av grenar och välskötta idrottsplatser stärker Vasas ställning som föregångarstad inom idrott. Centrala värderingar är jämlikhet, likabehandling och delaktighet. Särskild uppmärksamhet fästs vid att trygga motionsmöjligheterna för barn, unga, familjer, seniorer och specialgrupper. Samarbetet med tredje sektorn är en väsentlig del av utvecklingen av servicen och för att säkerställa dess tillgänglighet.

Idrott fungerar också som en viktig byggsten för social delaktighet och gemenskap. Gemensamma fritidsintressen förenar människor, minskar fördomar och stöder språkinlärning. Invånare med invandrarbakgrund stöds genom att man erbjuder kulturellt öppna motionsmöjligheter i samarbete med olika aktörer.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Trots att de ekonomiska resurserna har minskat på grund av sparskyldigheter har antalet användare av idrottsservicen – särskilt i simhallen och på andra idrottsanläggningar – hållits på en hög nivå. Efterfrågan på servicen understryker idrottens betydelse för att upprätthålla välbefinnandet.

Resultatområdets serviceplan

- Mångsidig idrottsverksamhet ordnas för olika åldersgrupper i syfte att aktivera befolkningen
- Anpassad idrott utvecklas och ordnas för personer med funktionsnedsättning och långtidssjuka
- Idrottsservicen utvecklas för seniorer och invandrare
- Ett nära samarbete bedrivs med tredje sektorn, och man deltar i nationella och regionala motionskampanjer
- Bokningssystemen för idrottslokaler och -områden samt samarbetet med föreningar utvecklas
- Barns och ungas möjligheter till idrott säkerställs genom att utöka och utveckla utbudet
- Personalmotionsservicen etableras med målet att främja arbetshälsan och minska sjukfrånvaron hos stadens anställda
- Simhallens sim- och vattenmotionstjänster för olika åldersgrupper produceras, utvecklas och marknadsförs, och gymtjänster erbjuds
- Idrottsplatser utvecklas inom de ramar som resurserna tillåter

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Idrottsservicen					
Gruppmotion Anpassad motion antal besökare	7 593	13 797	14 996	8 500	9 200
Gruppmotion Hälsomotion, antal besökare	5 114	8 169	7 709	7 000	7 400
Motion för barn och unga, antal besökare	2 722	3 240	3 476	3 500	3 500
Antal simhallsbesökare	203 018	238 925	236 461	260 000	260 000
Sommarens simskolor, grupper	20	20	20	20	20
Sommarens simskolor, antal deltagare	320	320	320	320	320
Simhallens gym, antal kunder	30 217	37 719	40 500	40 000	45 000
Överlåtelse av idrottslokaler, h	47 322	38 777	45 557	50 000	43 000
Karlsplan (användning av friidrotts- och bollområdet), h	2 713	1 299	1 664	3 000	2 000
Fotbollsplaner på gräs totalt (inkl. konstgräsplaner), h	13 665	13 643	9 620	15 000	10 000
Bobollsplaner Vasa, h	970	560	874	1 000	3 000
Bobollsplaner Kyrölä, h	466	626	628	1 000	700

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Idrottssektorn/Idrott för barn och unga					
Sportlovsläger/Öjberget, antal deltagare	90	92	92	94	100
Sommarläger, antal deltagare	207	269	206	260	184
Höstläger, antal deltagare	41	35	45	40	96
Grentestningar, antal deltagare	200	60	261	500	500
Hoppis familjemotionsevenemang/år	28	32	32	30	30
Familjeskridskoåkning, evenemang/år	26	27	26	30	27
Antal familjer som deltar i familjemotionsrådgivningen					30

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Statsandel €	240 309	242 309	245 759
Verksamhetsinkomster €	1 552 080	1 646 200	1 632 600
Verksamhetsutgifter €	-5 246 475	-5 482 600	-5 555 600
- Hyreskostnader/interna €	-2 663 383	-2 934 800	-2 934 900
- Hyreskostnader/salturer €	- 174 284	- 181 800	- 175 800
- Understödsanslag som beviljats idrottsföreningarna €	- 208 473	- 212 700	- 212 700
Nettoutgifter /invånare, €	45,13	47,23	48,48
Idrottsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, %	1,78	1,77	1,88

Kultur- och idrottsnämnden beviljar inom ramen för anslagen verksamhetsunderstöd till idrottsföreningar i Vasa.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Ett täckande servicenät med hög kvalitet	Antalet idrottsföreningar som fått understöd Beviljade idrottsunderstöd (€) Antalet överlåtelser av inom- och utomhuslokaler (h)	Maximering av användningen av idrottslokaler och -platser som Idrottsservicen administrerar
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utöka antalet simhallsbesökare och utveckla vattenmotionsverksamheten	Antal deltagare i simundervisningen för årskurs 1-6 Antal deltagare i hydrospinning Antal simhallsbesökare Antal deltagare i simskolorna Antal deltagare i vattengymnastik	Utveckling av nya evenemang och verksamhetsformer
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Stärkande av simkunnigheten hos barn i årskurs 1-6	Simkunnigheten hos barn i årskurs 1-6 (%)	Stärkande av simkunnigheten hos barn i årskurs 1-6 genom kvalitativ simundervisning

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINKOMSTER	1 551	1 646	1 633
VERKSAMHETSKOSTNADER	-5 252	- 5 483	- 5 556
VERKSAMHETSBIDRAG	-3 701	- 3 836	- 3 923
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	52,60	54,14	54,90

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	20,1	24	24
Visstidsanställda	14,6	14	11

Årsverken

- Ordinarie anställda och visstidsanställda
- Inklusive sysselsatta

2.5.12. Museiverksamheten

Verksamhetsidé

Till Vasa stads museer hör fyra objekt: Kuntsis museum för modern konst, Tikanojas konsthem, Gamla Vasa museum och Österbottens museum. Vasa stads museer innehar uppdraget som regionalt ansvarsmuseum med landskapet Österbotten som sitt verksamhetsområde. Vasa stad får en förhöjd statsandel på basis av sina regionala uppgifter. Regional verksamhet utövas i enlighet med de förhandlingar som förts med Museiverket.

Museerna har till uppgift att samla, förvara, lagra och presentera kulturarvet samt att betjäna museibesökarna. Utgångspunkten för verksamheten är museisamlingarna. En del av samlingarna visas kontinuerligt på långvariga utställningar, men museerna för även kulturarvet vidare genom att ordna tillfälliga utställningar, evenemang för allmänheten och guidningar både som egen produktion och i samarbete med andra.

Museerna erbjuder stoff för att bygga upp identiteten, fungerar som lärmiljöer samt skapar intryck och ger möjligheter att uppleva saker och ting tillsammans. Museerna svarar på stadens strategiska mål genom att producera välfärdsfrämjande tjänster som för sin del ökar Vasas attraktions- och kvarhållningskraft och lyckokänslan bland invånarna. Museerna har rollen som sakkunnigmyndighet i frågor som gäller skötsel av kulturmiljön och offentlig konst i Vasa och Österbotten. Museernas informationstjänster används av yrkesforskare, företag och privatpersoner.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Samlingsutställningarna har förnyats och det långsiktiga arbetet fortsätter. Renoveringsarbeten av byggnader skapar störningar i verksamheten. Tikanojas konsthem håller stängt sommaren 2026 på grund av renovering.

Uppdraget som ansvarsmuseum medför ett behov av att intensifiera samarbetet inom landskapet. Nya verksamhetssätt tas i bruk. De digitala tjänsterna och verksamheten med vandrings-utställningar utvecklas i enlighet med uppdraget som ansvarsmuseum utöver rådgivnings- och handledningsuppgifterna samt myndighets-uppgifterna. Samlingshanteringsprogrammet Koffert kan användas av lokalmuseerna.

Museernas offentliga finansiering har stramats åt betydligt. Det ställer krav på prioriteringen. Museerna håller stängt söndag till tisdag, och varje enskilt objekt är dessutom stängt i sex extra veckor. Nivån på de tillfälliga utställningarna anpassas efter den ekonomiska situationen. Planeringen av museernas lager- och konserveringslokaler samt förberedelserna för samlingsflyttar pågår dock, och när projektet fortskrider kommer det att orsaka avbrott i tjänster som till exempel utlåning och placeringsverksamheten.

Resultatområdets serviceplan

Serviceplanens mål ansluter sig i synnerhet till punkterna Välmående och kompetenta Vasa och Attraktiva Vasa i strategin. Målen enligt strategin är främjande av samlingscentret samt utveckling av samarbetet med unga genom att i synnerhet utöka samarbetet med högskolorna. Utvecklande av de digitala tjänsterna förbättrar tillgängligheten och det hör även till uppdraget som ansvarsmuseum att erbjuda tjänsterna. Målen främjas tillsammans med externa och interna samarbetsparter. Utställningar produceras i allt större utsträckning ur de egna samlingarna. Gamla Vasa museum har årligen förnyats genom mindre åtgärder, och nu undersöks möjligheten till en mer grundlig förnyelse av utställningen. Projekt gällande offentlig konst främjas i enlighet med planen för ansvarsmuseer. Antalet tillfälliga utställningar på museerna har minskats och utställnings-verksamheten anpassas till de tillgängliga resurserna. Arbetet med ungdomar utvecklas i enlighet med Vasa stads strategi. I undersökningar har det konstaterats att museibesök förbättrar livskvaliteten och välbefinnandet.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Digitaliserade objekt i samlingshanteringssystemen	3 183	3 209	4 443	3 500	5 000
Konserverade objekt	9 292	7 643	10 389	750	7 000
Beviljade lån ur samlingarna	109	69	22	20	10
Arkivtjänster	140	203	164	200	100
Bildbeställningar	27	52	29	70	30
Antal utställningar	11	11	12	7	9
Antal museibesök	44 077	55 131	50 412	50 000	50 000
Museipedagogisk verksamhet och evenemang för allmänheten, antal	61	218	813	300	200
Deltagarantal	1 148	16 793	14 873	3 000	15 000
Placeringsverksamhet för konstverken, nya placeringar	2	2	3	2	2
Utlåtanden inom utsatt tid	188	199	236	300	300
Antal åtgärder riktade till allmänheten inom den regionala museiverksamheten	10	14	32	15	15
Åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet, nåbarhet och mångformighet	2	1	1	2	1

Det är alltid svårt att bedöma hur verksamhetens prestationer förverkligas, eftersom flera av prestationerna uppstår till följd av beställningar utifrån. Bedömningen för år 2026 försvåras dessutom av samlingscenterprojektet, vars inverkan, tyngdpunkt och omfattning fortfarande är oklara.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Årsverken som berättigar till statsandel	30,5	32	32
Statsandel	1 184 614	1 148 291	1 148 000
Nettoutgifter med beaktande av statsandelen	2 218 012	2 033 386	2 214 000
Nettoutgifter/invånare	31,52	30,05	30,98

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utveckling av utställningsverksamheten	En genomförd basutställningsförnyelse	Utställningarna anpassas till den ekonomiska situationen kvalitativt och kvantitativt.
Mål	**Mätare/uppföljning**	**Åtgärder**
Genomförande av samlingscenterprojektet		Förberedelse för samlingsflytt
Mål	**Mätare/uppföljning**	**Åtgärder**
Ökat samarbete med högskolor och invandrararbete		Fyra samarbetsprojekt pågår
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kostnadseffektiv serviceproduktion	Genomförda evenemang riktade till allmänheten	Prioritering av anpassningsåtgärder i verksamheten.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINKOMSTER	469	462	453
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 3 872	- 3 680	- 3 815
VERKSAMHETSBIDRAG	- 3 403	- 3 218	- 3 362
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	48,36	45,98	47,05

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	29,4	32	32
Visstidsanställda	12,7	8	10,5

2.5.13. Kultur- och bibliotekstjänster

Verksamhetsidé

För läskunnighet, levande stadskultur och kulturell välfärd

Vi producerar tjänster inom bildning, kultur och välbefinnande för invånarna och stöder en levande stadskultur. På vårt ansvar ligger att främja läskunnighet och läsglädje samt allmän kulturverksamhet, att ta hand om uppsökande kultur- och bibliotekstjänster, samordna samarbetet med konstinrättningar och stödja kulturaktörer samt evenemangsverksamhet.

Inom kulturtjänsterna utvecklar och producerar vi ett mångsidigt kulturutbud för staden och skapar möjligheter för kulturarbete. Vår uppgift är att öka stadsbornas kulturella välfärd samt att främja en likvärdig tillgång på och tillgänglighet för kultur. Kulturtjänsterna svarar för att samordna och utveckla stadens allmänna kulturverksamhet.

Inom bibliotekstjänsterna garanterar vi de kulturella grundläggande rättigheterna för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla mångsidigt material, samlingslokaler, högklassig kundservice och avgiftsfria evenemang. Vi verkar som en del av det nationella och internationella biblioteksnätet samt sköter det regionala utvecklingsuppdraget i landskapen Södra Österbotten, Mellersta Österbotten och Österbotten.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

I resultatområdets verksamhetsmiljö kan följande ändringar och effekter urskiljas:

- Sämre läskunnighet
- Behov av en mångsidigare användning av biblioteket
- Konkurrens mellan den traditionella biblioteksutlåningen och avgiftsbelagda e- och ljudbokstjänster
- Nedskärningar i den offentliga ekonomin samt kulturfältets kris
- Betoning på tillgänglighet och mångsidighet, särskilt vid utveckling av kulturtjänster för äldre och olika minoritetsgrupper
- Diskussioner om demokratins tillstånd och yttrandefrihet som syns och hörs ute på fältet
- Möjligheter och hot kopplade till AI
- Polarisering och ökande social ojämlikhet i samhället

Resultatområdets serviceplan

Kultur- och bibliotekstjänsterna bygger upp en välmående, hållbar och attraktiv kommun i aktivt samarbete med andra resultatområden och aktörer över sektorgränserna. Vi ser till att

- resultatområdets lagstadgade uppgifter utförs.
- den allmänna kulturverksamheten i kommunen utvecklas och att det producerars högklassiga evenemang och innehåll.
- Vi stöder det lokala kulturlivet och de lokala kulturaktörerna.
- bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag aktivt drivs framåt.
- Vi fullgör vårt nationella uppdrag att producera innehåll i de svenskspråkiga webbtjänsterna för litteratur Boksampo och Sidospår.
- den uppgift som biblioteken har avseende biblioteksverksamhet i fängelser främjas i samarbete med Vasa fängelse.

Effektmål:

- Främja läskunnigheten och läsintresset
- Utveckla innehållet i kulturläroplanen och biblioteksstigen samt uppföljningen och bedömningen av dessa
- Genomföra stadens strategi och välfärdsplan för resultatområdets del
- Genomföra modellen Barnvänlig kommun inom resultatområdet
- Främja den nationella läskunnig-hetsstrategin

Produktionsmål:

- Anställa en kulturkoordinator med ansvar för helheten kulturell välfärd
- Omorganisera verksamheten och hyrningen av kulturhuset Fanny efter ombyggnaden
- Öka bibliotekets utlåningssiffror och besökarantal

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Lån, st.	965 364	893 375	1 018 979	1 150 000	1 150 000
Låntagare	21 312	22 184	24 337	23 000	24 500
Biblioteksbesökare	442 461	443 474	438 406	500 000	450 000
Låntagare/invånare, %	31,52	32,63	35,29	33,2	35,5
Användning av e-material (antal)	27 124	36 148	31 212	33 000	35 000
Bibliotekets evenemang/besökare, inkl. digitala evenemang	15 880	16 646	12 000	20 000	15 000
Användning av det nationella e-biblioteket, antal lån				20 000	25 000
Pedagogisk verksamhet/deltagare	10 871	11 800	13 114	15 000	15 000
Körfestivalen, besökarantal	3 595	21 596	18 112	15 000	18 000
Vasa Littfest, besökarantal	1 012	925	2 100	1 500	1 800
PÖLEN - barnkulturveckor, deltagarantal		5 800	4 587	4 500	4 500

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettoutgifter per invånare, euro	78,33	76,70	77,83
Externa understöd, euro	349 328	315 500	302 800
Hyresintäkter, euro	77 589	85 300	84 500
Understöd som delas ut, euro	190 700	190 700	190 700
Hyresunderstöd, Funkkis, euro	19 500	20 000	20 000

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Hållbar utveckling som en del av verksamheten	Gröna biblioteket, antal funktioner Kaikukortets användningsgrad, % Antal Green Leaf-evenemang	Främja konceptet Gröna biblioteket: evenemang, utställningar, miljöfostran Genomföra socialt hållbar verksamhet inom resultatområdet Medverkan i Green Leaf-året Ekologi och hållbarhetsfrågor beaktas i allt större utsträckning vid evenemangsproduktioner.

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	**Mätare/uppföljning**	**Åtgärder**
Främja läskunnigheten och läsintresset	Totalutlåning/invånartal Aktiva bibliotekskunder, % Vasamodellen för hobbyverksamhet, antal deltagare Antal kunder i e-biblioteket	Utveckla biblioteksarbetet i fängelser Främja bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag och ta ibruk en ny bedömningsmodell Förnya skolbibliotekssystemet Utreda möjligheten att inrätta en biblioteksenhet i Gerby–Västervik Utveckla flerspråkiga bibliotekstjänster, bl.a. sagostunder, bokprat, evenemang, arbete som bibliotekssocionom, kommunikation Vasamodellen för hobbyverksamhet, regelbunden klubbverksamhet på bibliotek
Mål	**Mätare/uppföljning**	**Åtgärder**
Kultur som förebyggande kraft och källa för välfärd	Barnkulturveckan Pölen, antal deltagare Kulturkammarverksamhet för äldre, antal kundbesök Kaikukortets användningsgrad, % Antal kulturkompisar Ungdomskulturfestivalen Nuori Kulttuuri Festivaali, antal deltagare	Öka samarbetet med välfärdsområdet (bl.a. LAKU/kulturremiss) Beakta mångsidighet och flerspråkighet i högre grad vid evenemang och tjänster Utveckla kulturläroplanen för den grundläggande utbildningen samt uppföljningen av den Tillsätta en tjänst med fokus på helheten kulturell välfärd Utöka kulturverksamheten riktad till ungdomar, bland annat genom ungdomskulturfestivalen Nuori Kulttuuri Festivaali.

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En levande stadskultur	Antal projekt med offentlig konst Antal evenemang Antal Kulturforumträffar	Öka trivseln i stadsmiljön genom offentlig konst och kultur Producera intressanta och trygga evenemang av hög kvalitet Utveckla verksamheten i och hyrningen av Kulturhuset Fanny efter ombyggnaden Etablera Kulturforumverksamheten Ta fram en Välitilamalli-modell för kulturverksamhet

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	606	517	504
VERKSAMHETSKOSTNADER	−6 118	−5 815	- 6 066
VERKSAMHETSBIDRAG	−5 512	−5 298	- 5 562

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	54,5	62,26	62
Visstidsanställda	11,7	4	

2.5.14. Vasa stadsorkester

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en central kulturinstitution en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av Vasa stads strategi.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

År 2026 är Vasa stadsorkesters verksamhetsmiljö mångformig och dynamisk. Utvecklingen inom kulturbranschen har förändrat konsumtionen av musikupplevelser, vilket kräver flexibilitet och innovationsförmåga av orkestern.

Vasa stads tillväxt och mångkulturella befolkning skapar nya möjligheter att utvidga repertoaren och nå ut till en bredare publik.

Ekonomiskt är det viktigt att söka balans mellan traditionella konserter och nya föreställningsformer. Samarbete med lokala festivaler, skolor, kulturinstitutioner och stiftelser kan ge tillgång till nya finansieringskällor och stärka publikutvecklingen. Dessutom leder ökad miljömedvetenhet orkestern mot mer hållbara verksamhetssätt.

Konkurrensen om människors fritid och kulturutbud förutsätter att orkestern kontinuerligt utvecklas och har förmåga att möta publikens föränderliga behov. I denna verksamhetsmiljö intar strategisk planering och effektiv resursanvändning en nyckelroll.

Resultatområdets serviceplan

Vasa stadsorkester är en viktig del av stadens kulturutbud och främjar både det lokala och det nationella kulturlivet. Orkestern erbjuder högklassiga musikupplevelser för en bred publik, och dess verksamhet stöder stadens attraktivitet samt främjar invånarnas välmående.

I budgeten för 2026 betonas orkesterns roll i att främja kulturfostran, gemenskap och turism.

Strategiska mål:

1. Konstnärlig kvalitet och mångsidighet

Vasa stadsorkester strävar efter en mångsidig repertoar som omfattar både klassiska och moderna kompositioner. Målet är att locka olika slags publiker och öka antalet konsertbesökare. Genom fortsatt samarbete med såväl internationella som inhemska toppsolister och dirigenter säkerställs att orkestern kan erbjuda unika musikupplevelser.

2. Gemenskap och engagemang:

Orkestern satsar på gemenskapsinriktade projekt, såsom på samarbete med skolor och andra kulturinstitutioner. Målet är att ge ungdomar och andra målgrupper lättillgängliga möjligheter att upptäcka orkestermusik. Det ordnas öppna repetitioner och evenemang för allmänheten för att ge stadsborna möjlighet att träffa musiker och få en inblick i orkesterns verksamhet.

3. Kulturfostran:

Orkestern deltar i stadens program för kulturfostran och projektet Konsttestarna genom att erbjuda skolelever konserter och workshoppar. Detta stöder musikfostran och hjälper de unga att utveckla sin musikaliska förståelse. Särskild vikt läggs vid tillgänglighet så att alla barn och unga ges möjlighet att delta i verksamheten.

4. Turism och regional attraktionskraft:

Orkestern stärker kännedomen om Vasa som kulturstad och bidrar till att locka turister genom sina konserter. Särskilt under sommarperioden arrangeras specialkonserter bland annat på

Strömsö. De intresserar både inhemska och internationella besökare.

Budget och resurser:

Budgeten för 2026 fokuserar på en effektiv användning av resurser och en långsiktig ekonomisk planering. Målet är att bredda finansieringsbasen genom att öka andelen fondfinansiering.

Personal:

Den ordinarie orkesterpersonalen och frilans-musikerna arbetar tillsammans för att säkerställa föreställningar av hög kvalitet. Kontinuerlig utbildning och professionell utveckling är i nyckelposition när det gäller att engagera och utveckla personalen.

Infrastruktur:

Det är viktigt att konsertlokalerna och utrustningen underhålls och utvecklas för orkestern ska kunna erbjuda den bästa möjliga upplevelsen för både publiken och musikerna på scenen. Investeringar i streamingutrustning hjälper dessutom att bredda orkesterns publik.

Marknadsföring och kommunikation:

Orkestern satsar på kommunikation och synlighet via sociala medier, traditionella medier och under olika evenemang. Målet är att öka kännedomen om orkestern och locka nya åhörare.

Vasa stadsorkesters serviceplan för år 2026 siktar på hög konstnärlig kvalitet och en bred gemenskaplig genomslagskraft. Orkestern har förbundit sig att främja kultur, erbjuda upplevelser och berika stadsbornas liv.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Vasa stadsorkester					
Antal åhörare	22 566	20 500	24 990	21 000	30 000
Antal uppträdanden totalt	66	96	120	72	140
Konserter	24	30	36	24	26
– av vilka regional verksamhet/konsertuppträdanden i Österbotten	8	5	14	4	6
Opera	11	15	7	8	2
Övrig verksamhet/beställningsuppträdanden	6	2	15	5	5
Kursverksamhet	3	1	1	1	5
Ensembleverksamhet	25	44	73	30	40
Webb- och TV-uppträdanden	4	0	1	0	10

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Vasa stadsorkester			
Statsandel	863 106	823 438	823 500
Externa understöd	5 757	25 000	35 000
Verksamhetsbidrag	2 259 988	2 193 000	2 282 000
Nettoutgifter € (= verksamhetsbidrag – statsandel – utomstående understöd)	1 396 883	1 304 894	1 458 500
Kostnader/åhörare	56	62	49
Kostnader/invånare	21	19	20

Mål

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Öka publikmängden	Besökarantal	Experiment där produktioner också förs utanför Vasa: Karleby, Tammerfors, Jakobstad
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Utveckling av sociala medier	Följare på sociala medier	Ny personalresurs för marknadsföring
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Etablering av fondfinansierade samarbetspartnerskap	Antal etablerade fondpartnerskap	Ta fram nya projekt som gagnar båda parterna

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	209	222	222
VERKSAMHETSKOSTNADER	−2 469	−2 415	−2 504
VERKSAMHETSBIDRAG	−2 260	−2 193	−2 282
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	32,12	30,95	31,93

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	24,8	35	34
Visstidsanställda	9,3	1	1

2.5.15. Vaasan kaupunginteatteri

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri producerar attraktiv och högklassig teater med mångformighet i fokus och bidrar som en av de centrala kulturinstitutionerna till att profilera Vasa som en betydande kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av ansvaret som professionell teater och konstinstitution.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Kaupunginteatteri omfattas av Vasa stads sparprogram åren 2024–2027. Som en av de mest betydande sparåtgärderna kommer operaproduktionen att sättas på paus efter 2025, och en pjäs i Julia-salen får en förändrad produktionsform. Om en operaproduktion ska återinföras i repertoaren vartannat år från och med år 2028, behövs det enligt den tidigare modellen ett årligt tilläggsanslag på 150 000 euro i stadsteaterns ram (de rörliga kostnaderna för en operaproduktion är 300 000–400 000 euro beroende på produktionens omfattning). Eftersom premiären är planerad till 2028, behövs tilläggsanslaget redan från och med 2027, eftersom repetitionsverksamheten och den tekniska produktionen för operan måste inledas 2027. Ett beslut om åtagande av tilläggsanslaget behövs så snart som möjligt för att man ska kunna fatta beslut om vilken opera som ska produceras och för att kunna inleda avtalsförhandlingar med uppträdande parter, planerare och samarbetsparter i början av 2026.

Fullmäktige beslutar att operans nästa premiär blir år 2028. I kaupunginteatteris ram läggs år 2027 till 150 000 euro, eftersom repetitionsverksamheten och den tekniska produktionen för operans premiär 2028 måste kunna inledas redan år 2027.

Renoveringarna fortsätter planenligt 2026. Förnyelsen av portalsidorna i Romeo-salens scenöppning, uppdateringen av ridåmaskineriet och förnyelsen av ridån kan eventuellt påverka föreställningsverksamheten.

Vaasan kaupunginteatteri samarbetar med högskolor inom branschen och olika resultatenheter inom staden.

Resultatområdets serviceplan

Vaasan kaupunginteatteri har som mål att producera mångsidiga teaterföreställningar som konstnärligt sett håller hög nivå och som i form av konstnärliga helheter ger publiken upplevelser och väcker dess intresse för teaterkonst. I egenskap av en central kulturinstitution i staden bidrar teatern till att förstärka bilden av Vasa som en attraktiv kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som en professionell teater och konstinstitution.

Teaterns mål är att under 2026 producera fem nya premiärer och nå 40 000 besökare. Teaterns verksamhet styrs av dess karaktär som en professionell konstinstitution, vilket förpliktar till att producera teaterföreställningar av hög kvalitet.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Antal premiärer	7	7	6	7	5
Antal föreställningar	154	178	198	195	195
Publikmängd	24 940	33 752	36 078	43 000	40 000
Årsverken, genomförda	72	76	67,6	74	67
Årsverken som berättigar till statsandel	65	65	65	65	60,5

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettoutgift	−4 669 042	−4 594 000	−4 511 000
Statsandel	1 605 169	1 461 158	1 461 158
Nettoutgift, statsandelen har beaktats	−3 063 873	−2 988 831	−3 049 842
Nettoutgifter/invånare	66,47	64,83	63,13

Mål

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kaupunginteatteri producerar finskspråkiga professionella teaterföreställningar av hög kvalitet.	Antal premiärer Publikmängd Antal föreställningar	Högklassig repertoarplanering

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	861	1 206	1 047
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 5 537	−5 800	−5 558
VERKSAMHETSBIDRAG	- 4 677	−4 594	−4 511

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	37,9	42	41
Visstidsanställda	29,7	32	26

2.6. Stadsmiljösektor

Beskrivning av sektorn

Stadsmiljön ansvarar för livsmiljön, stadens tekniska infrastruktur och service. Sektorn består av åtta olika resultatområden; kommuntekniken, planläggningen, fastighetssektorn, byggnadstillsynen, miljösektorn och avfallsnämnden. Två resultatområden, Vasa Vatten och Vasa Hussektor, är affärsverk.

Till stadsmiljösektorn hör planering, anläggande, skötsel, skydd och övervakning av stadsmiljön. Sektorn svarar också för planläggning, logistik och trafik samt vattenförsörjning och avloppsvattenhantering. Stadsmiljön ansvarar också för stadens fastighetshållning, förvaltning av markegendom samt för energiärenden. Sektorn har också en övervaknings- och skyddsroll, den sköter myndighetsuppgifterna inom avfallshantering och miljövård, byggnadstillsyn och parkeringsövervakning.

Verksamhetsutgifterna inom stadsmiljösektorn, utan affärsverk, är cirka -33 M€ och verksamhetsbidraget är cirka -4,7 M€. Affärsverkens verksamhetsutgifter är cirka -33 M€ och rörelseöverskottet utan avskrivningar cirka 31 M€. Personalen inom hela sektorn uppgår till ca 351, av vilka ca 285 är fastanställda och ca 66 visstidsanställda (BG26, baserat på årsverken).

Centrala förändringar i verksamhetsomgivningen

En av de stora utmaningarna i verksamhetsomgivningen ansluter sig till balansering av ekonomin, genom vilken det inom sektorn under fyra års tid söks besparingar på över 10 miljoner € jämfört med år 2023. Balanseringsåtgärderna för år 2026 är totalt cirka 2,8 miljoner €. Den balansering som krävs har tills vidare uppnåtts och eftersträvas också i fortsättningen bland annat genom justering av serviceavgifter och prioritering av verksamheten samt effektivering. Trots att kostnaderna ökat och indexen stigit mera moderat nu än under de senaste åren, kommer besparingsåtgärderna för balansering av ekonomin att föra med sig många utmaningar. Det världspolitiska läget har medfört högre priser på bland annat kemikalier, energi och material, och byggandet väntas inte ta fart ännu år 2026. Vad gäller Vattenverket förväntas ingen tillväxt i antalet nya anslutningar och inte heller hushållens eller företagens vattenförbrukning förväntas öka.

Kommunernas lagstadgade hyresplikt till välfärdsområdena upphör 31.12.2025. Efter att avtalet upphört 1.1.2026 ska kommunerna bolagisera hyresverksamheten för de fastigheter där välfärdsområdet fortfarande är hyresgäst. Österbottens välfärdsområde har meddelat att hyrningen av största delen av objekten kommer att avslutas. Detta kommer att signifikant öka antalet tomma lokaler. Utvecklingsarbetet som gäller de lokaler som blir tomma leds av Fastighetsutvecklingsgruppen. Många fler tomma lokaler än tidigare innebär en omvärdering av resurstilldelningen till Fastighetsutvecklingsgruppen; eventuellt nya resurser och omfördelning av de nuvarande resurserna. Hussektorns största projekt under åren 2026–2029 är enhetsskolan i centrum och en ombyggnad av den gamla delen av Variska. Under år 2026 är Hussektorns största investering kasernområdets daghemsbyggnader och utbyggnad av Isolahden koulu.

I och med att Vasa Vattens nya H-byggnad med ozonerings- och aktivkolfilteranläggning har tagits i bruk tryggas hushållsvattnets kvalitet långt in i framtiden. Att säkerställa en reservvattenkälla i Kurikka är Vasa Vattens viktigaste enskilda projekt inom de närmaste åren. Översiktsplanen för Vasaregionens vattentjänster kommer att uppdateras år 2026 under ledning av Livskraftscentralen. Vasa Vatten medverkar också aktivt i projekten för hantering av dagvatten (VEMA

och KUHA). Revidering av hushållsvatten- och avloppsvattendirektiven medför ytterligare skyldigheter och kostnader för Vasa Vatten i framtiden.

Målet klimatneutralitet ingår i sektorns verksamhetsomgivning och det syns i såväl driftekonomin inom flera resultatområden som i investeringarna. Bland annat det nationella verkställandet av direktivet om byggnaders energieffektivitet ska beaktas. Satsningar görs på säkerhet och trivsel i livsmiljön bland annat genom temat hållbara färdsätt och även genom plantering av träd och minskande av koldioxidavtrycket. I verksamheten strävar man efter att stärka kolsänkor och minska koldioxidutsläpp från trafiken. Mätningarna av luftkvaliteten fortsätter inom sektorn tillsammans med energiproduktionsanläggningarna, industrin och grannkommunerna. Dessutom är en reform av avfallslagen aktuell under det inkommande året, och fokus ligger under de närmaste åren på cirkulär ekonomi. Förtätning av stadsstrukturen, klimatneutralitetsmålen samt kraven på den kommunala ekonomin framhäver ytterligare markpolitikens strategiska betydelse.

Fokusområden för verksamheten inom Planläggningen år 2026 är Vasas generalplan 2040 och arbete med grönområdessystemet, utveckling av Vasa centrum och kärnområdena i anslutning till centrum och möjliggörande av kompletterande byggande bland annat i Södra Klemetsö, i områdena Uddnäs och Dammbrunnen. Övriga viktiga fokusområden är bland annat utveckling av en högklassig och hållbar och mångsidig stadsmiljö ur klimatperspektiv, stärkande av stadsdelscentra och tryggande av arbetsplatsernas utvecklingsprojekt och verksamhetsförutsättningar samt möjliggörande av ett mångsidigt utbud av bostäder till rimliga priser. Samman-jämkningskravet som gäller markanvändnings-, social- och bostadspolitiken betonas och en allt viktigare utmaning är att bostadsbyggandet svarar mot förändringen i befolkningsstrukturen, i kombination med de ekonomiska utmaningarna inom bostadsbyggandet.

På Vasa hamns område har det gjorts och görs ännu stora investeringar. År 2026 har 6 milj.€ reserverats för investeringar i hamnen, för bland annat Lasses kaj skede II, byggande av en ro-ro-ramp. Bolagiseringen av hamninfrastrukturen gör att hamninvesteringarna stegvis överförs från Kommuntekniken när den ekonomiska situationen och bolagiseringen tillåter det. I övrigt fokuserar Kommunteknikens investeringar år 2026 på reparationsinvesteringar i trafikområden och parker samt på större projekt vid Förbindelsevägen, Verkstadsstranden och Salutorget.

Hantering av eftersatt underhåll utgör fortsättningsvis en stor utmaning. Underhållet är eftersatt såväl i fastigheter som i nätverken för den kommunaltekniska infrastrukturen (bland annat i gatu-, vatten-, avloppsvatten- och dagvatten-näten). De framtida direktiv som påverkar energiförbrukningen och energi-effektiviteten ökar i fortsättningen investerings-behoven och utmaningarna som gäller hanteringen av eftersatt underhåll i verksamhetslokalerna. Också byggnadernas åldersstruktur skapar här ett tryck. I stadens investeringsprogram ska det på ett hållbart sätt balanseras mellan ny- och reparations-investeringar.

Allt det här innebär gemensamt arbete för en stor del av sektorns personal. Betydande förändringar inom näringslivet är på gång, och dessa beaktas i dimensioneringen av personalresurserna, kompetensutvecklingen och prioriteringen av ärenden samt i investeringsfinansieringens fokusområden. Inom sektorn har även AI börjat användas, och med hjälp av den hoppas man åstadkomma effektivare verksamhet, hög-klassigare kundservice och intressantare arbets-uppgifter.

2.6.1. Byggnadstillsynen

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen är en lagstadgad myndighetsverksamhet som främjar, styr och övervakar att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsam miljö skapas och bevaras. Byggnadstillsynen betjänar kommuninvånarna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt sköter den allmänna styrningen och rådgivningen i fråga om det byggande som behövs i kommunen.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Byggnadstillsynen har ett långsiktigt samarbete med olika aktörer inom byggbranschen, till exempel de som inleder byggprojekt, planerare, de som genomför projekt, andra myndigheter, näringslivet samt utbildnings- och forskningsinstitutioner. Förutom bygg- och rivningslov behandlar Byggnadstillsynen undantagstillstånd. På Byggnadstillsynens verksamhet inverkar konjunkturväxlingar med fördröjning. Den manuella behandlingsprocessen har nästan helt ersatts av en elektronisk process.

Resultatområdets serviceplan

Byggnadstillsynen fortsätter kvalitetsstyrningen genom att ge råd och erbjuda handledning i byggprojekt. När större tomtöverlåtelser återigen inleds, återgår verksamheten till att även omfatta föreläsningar och diskussionskvällar för byggare. Det reserveras tid för handledning på förhand. Användningen av e-tjänster och elektroniska arkiv främjas fortsättningsvis. Kompetensen och yrkeskunskapen ses till genom tillräckliga utbildningar.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Beviljade tillstånd, st.	721	601	549	700	500
Genomsnittlig tid för behandling av tillstånd, dagar	17	14	12,78	16	16
Syner, st.	1 616	1 150	1 065	1 200	1 000
Undantagsbeslut	21	12	13	15	30
Avgöranden som gäller planeringsbehov	36	25	10	0	0

Ansvaret för undantagsbeslut och avgöranden som gäller planeringsbehov överfördes till Byggnadstillsynen hösten 2021. I och med bygglagen avskaffades avgöranden gällande planeringsbehov.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Personal	10,6	11	11
Inkomster, % av utgifterna	79,2	97,8	95,4
Nettokostnader/invånare	2,42	0,28	0,59

Över 80 procent av Byggnadstillsynens utgifter består av personalkostnader. Byggnadstillsynens soliditet granskas över en treårsperiod, målet för soliditeten 95–100 procent.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kunnig och bra kundservice.	Kundrespons. Hur snabba processerna är.	Tillräcklig utbildning, nätverkande och coachande ledarskap.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En balanserad ekonomi. Självfinansieringsandelen 95–100 % i genomsnitt under tre år.	Självfinansieringsandelen i genomsnitt, %	Anslagsuppföljning, målinriktat arbete för att nå inkomsterna och självfinansieringen.
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Främja och upprätthålla en bra och fungerande byggd miljö.	Invånarnöjdhet.	Kvalitetsstyrning och förhandsförhandlingar. Snabba processer. Tillsyn av den byggda miljön.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	624	875	851
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	23	-	20
VERKSAMHETSKOSTNADER	−817	−895	−913
VERKSAMHETSBIDRAG	−170	−20	−42

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	8,9	10,4	10,42
Visstidsanställda	1,7	0,6	0,58

I fråga om personalmängderna finns inga väsentliga avvikelser i sikte. Alla 11 vakanser är på heltid i slutet av 2026. En av de ordinarie anställda är ledig till 31.7.2026 och vikarieras av en visstidsanställd. Vakansen som tillståndsingenjör/arkitekt tillsätts i slutet av 2025.

2.6.2. Miljöskyddet

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsam livsmiljö, stödja den ekologiska mångfalden i naturen och bidra till en hållbar utveckling.

Resultatområdets serviceplan

Enheten har till uppgift att sköta de miljöskyddsuppgifter som enligt olika lagar åligger kommunen. De viktigaste uppgiftshelheterna består av myndighetsuppgifter inom avfallshantering, luftvård och vattenvård.

Verksamheten baserar sig på den tillsynsplan för miljöskyddet som årligen upprättas för sektorn. Till uppgifterna hör utöver den planenliga tillsynen bland annat behandling av anmälningar och ansökningar samt av klagomål, rådgivning och handledning av kunder samt att ge utlåtanden.

Inom ramen för anslagen följer vi fortsatt upp miljöns tillstånd samt gör olika undersökningar och utredningar. Mätningar av luftkvaliteten fortsätter i enlighet med samarbetsavtalet tillsammans med energiproduktionsanläggningar, industrin och grannkommunerna. Vi deltar fortsättningsvis i den riksomfattande pollenrapporteringen.

I fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen är det viktigt att personalmängden och övriga resurser upprätthålls och utvecklas så att de är tillräckliga för att de uppgifter som enheten svarar för ska kunna utföras.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	5,94	6,05	6,40

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En bra och dokumenterad luftkvalitet	Luftkvalitetsmätningarnas tidsmässiga täckning över 90 procent Normerna enligt förordningen om luftkvaliteten överskrids färre än 10 gånger per år.	Riktvärdet för mängden inandningsbara partiklar överskrids sex gånger (35 gånger tillåts under året).

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	75	97	97
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	7	-	-
VERKSAMHETSKOSTNADER	−500	−526	- 555
VERKSAMHETSBIDRAG	−418	−429	- 458

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	5	5	5

2.6.3. Samarbetsområdet för hälsoövervakning

Verksamhetsidé

Enheten har till uppgift att i Vasa och Laihela svara för det som enligt hälsoskydds-, livsmedels- och tobakslagen åligger kommunen. Hälso-övervakningens nettoutgifter allokeras inom samarbetsområdet utifrån kommunernas invånar-antal.

Resultatområdets serviceplan

Enheten har till uppgift att i Vasa och Laihela svara för det som enligt hälsoskydds-, livsmedels- och tobakslagen åligger kommunen.

Verksamheten baserar sig på den tillsynsplan för miljö- och hälsoskyddet som årligen upprättas för sektorn. Till uppgifterna hör utöver den planenliga tillsynen bland annat behandling av anmälningar och ansökningar, givande av utlåtanden, behandling av klagomål, utredning av epidemier, frågor kring boendehälsa samt rådgivning och handledning av kunder.

Hälsoövervakningens nettoutgifter allokeras inom samarbetsområdet utifrån kommunernas invånar-antal.

I fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen är det viktigt att personalmängden och övriga resurser upprätthålls och utvecklas så att de är tillräckliga för att de uppgifter som enheten svarar för ska kunna utföras.

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettoutgifter (verksamhetsbidrag), Vasa, €	275 694	339 004	350 710
Nettoutgifter (verksamhetsbidrag), Laihela, €	33 650	44 496	45 790
Verksamhetsbidraget totalt, €	309 345	383 500	396 500
€/invånare	4,07	4,76	4,90

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Högklassig skötsel av de lagstadgade och planenliga uppgifterna inom livsmedelstillsynen och hälsoskyddet	Tillsynsplanens utfallsgrad	Hälsoövervakningens tillsynsplan har genomförts enligt plan för livsmedelstillsynens del. Inom hälsoövervakningen har de externa arbetena i anslutning till tillsynsplanen minskat antalet inspektioner.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	254	217	238
VERKSAMHETSKOSTNADER	−540	−554	−588
VERKSAMHETSBIDRAG	−286	−337	−350

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	8,8	9	9

2.6.4. Samarbetsområdet för veterinärvård

Verksamhetsidé

Veterinärvården svarar för de grundläggande veterinärtjänsterna, veterinärjouren, djurskyddet och andra uppgifter inom veterinärvården som åligger kommunen.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Den veterinärmedicinska verksamheten har varit utmanande på grund av bristen på veterinärer. Tillgången på vikarier har förbättrats den senaste tiden. Som en följd av reformen av veterinärvårdslagen behöver servicenivån samt prissättningen av vissa tjänster ses över.

Resultatområdets serviceplan

Veterinärvården organiseras i samarbete mellan kommunerna Vasa och Laihela. Den är uppdelad i tre enheter: mottagningen i Vasa, mottagningen i Laihela och jourverksamheten.

Veterinärvården ansvarar för att grundläggande veterinärtjänster finns tillgängliga. Under jourtiden ordnas servicen i samarbete med Korsholm och Vörå. Då samarbetar vi vid behov även med samkommunen Malax–Korsnäs och det jourområde som bildas av Närpes och Kristinestad.

Veterinärvården ansvarar också för övervakningen av djurskyddslagen, det förebyggande veterinärarbetet, bekämpning av smittosamma sjukdomar samt för kommunens skyldighet att ordna tillfällig skötsel av herrelösa sällskapsdjur som påträffas. Veterinärvården ger råd, informerar och ger utlåtanden i ärenden som gäller dess verksamhetsområde samt hänvisar vid behov vidare klienter som behöver hjälp på specialistveterinärnivå.

Kostnaderna för veterinärvården allokeras till Vasa och Laihela enligt principen euro per besök.

I fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen är det mest centrala att enheten är liten och därför lätt påverkas av störningar i verksamheten.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Besök, mottagningen i Vasa	2 189	2 568	2 702	2 200	2 700
Besök, mottagningen i Laihela	324	503	660	550	650

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Verksamhetsbidrag (nettounderskott), Vasa, €	233 514	269 598	277 252
Verksamhetsbidrag (nettounderskott), Laihela, €	57 042	67 403	66 749
Verksamhetsbidraget totalt, €	290 556	337 000	344 000
€/besök	86,42	122,55	102,69
Nettokostnader/invånare	3,61	4,05	4,11

Mål

Välmående och kompetenta Vasa Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Högklassig produktion av de uppgifter inom veterinärmedicinen, veterinärjouren och djurskyddet som kommunen ansvarar för	Uppföljning av kundnöjdheten	Vakanserna har varit tillsatta. Antalet kunder bedöms ha ökat efter att stadens klinik flyttade till nya lokaler. Djurskyddet har kunnat reagera bra på inkomna djurskyddsanmälningar.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	163	155	167
VERKSAMHETSKOSTNADER	−417	−442	−461
VERKSAMHETSBIDRAG	−254	−287	−294

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	3,9	4	4

2.6.5. Vasaregionens avfallsnämnd

Verksamhetsidé

Vasaregionens avfallsnämnd verkar som avfallshanteringsmyndighet i Vasaregionen och ansvarar för utvecklings- och uppföljningsuppgifter i anslutning till avfallshantering enligt avfallsnämndens samarbetsavtal. Till avfallsnämndens uppgifter hör bland annat att föra avfalls- och slamtransportregister, upprätta avfallshanteringsbestämmelser, godkänna avfallshanteringens servicenivå och avfallstaxan, utöva tillsyn över avfallshanteringen samt att ansvara för utarbetandet av det avfallsstrategiska programmet.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Som det nu ser ut är verksamhetsåret 2026 det sista då fastighetsinnehavarna ansvarar för anslutning till ordnad avfallstransport för blandavfall och slam inom Vasaregionens avfallsnämnds verksamhetsområde. Världsläget med högre kostnader och att hushåll har mindre pengar till sitt förfogande kan också påverka anslutningsprocenten, eftersom hushållen försöker skära ned på sina utgifter. Våren 2027 övergår ansvaret för att ordna dessa transporter till kommunen (Stormossen). Lagändringar kan i framtiden medföra ändringar i de avfallsfraktioner som det är obligatoriskt för hushållen att samla. Under det kommande året är det återigen aktuellt med en reform av avfallslagen, vi följer med situationen. Inom de närmaste åren kommer fokus sannolikt att ligga på cirkulär ekonomi. En stor del av låghusfastigheterna inom Vasaregionens avfallsnämnds verksamhetsområde komposterar sitt bioavfall.

Resultatområdets serviceplan

Avfallsnämnden har till uppgift att sköta kommunernas lagstadgade myndighetsuppgifter som gäller avfallshantering inom verksamhetsområdet. Kommunerna inom verksamhetsområdet har med stöd av ett samarbetsavtal bildat en gemensam avfallsnämnd. Till avfallsnämndens uppgifter hör att godkänna avfallshanteringsföreskrifter, bevilja undantag från föreskrifterna, fatta beslut om avfallstransportsystem i fråga om brännbart avfall och hushållsslam, godkänna avfallstaxan, behandla avfallsavgiftsanmärkningar, fatta beslut om justering av avfallsavgifter, upprätthålla avfallshanteringsregistret samt att fatta beslut om servicenivån och avfallsinsamlingsplatserna.

Avfallsnämndens beslut fattas på avfallsnämndens möten eller som tjänsteinnehavarbeslut. I vissa ärenden har beslutanderätten överförts på avfallshanteringschefen eller avfallshanteringskoordinatorn, men beslut om de stora riktlinjerna fattas på avfallsnämndens möten.

Målet är att kunderna snabbt och flexibelt ska kunna få sina ärenden behandlade. Kunderna kan kontakta avfallsnämnden per telefon, e-post eller post eller via webbplatsen. Strävan är att allt fler ansökningar lämnas in elektroniskt och att rimliga behandlingstider kan garanteras.

Resultatområdets risker kartläggs en gång per år och följs upp under året. Kompostbehållare har kontrollerats sedan 2018. Avsikten är att alla kompostbehållare kontrolleras åtminstone en gång. Beslutsprocessen för tjänsteinnehavarbeslut bör utvecklas så att den kan påskyndas och kvaliteten i hela beslutskedjan säkerställas.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Utförda granskningar	105	0	848	1 000	1 000
Antal behandlade avvikelser från avfallshanteringsföreskrifterna	2 200	10 707	1 162	2 000	2 000
Handläggningstid, tjänsteinnehavarbeslut, dagar i genomsnitt	9,5	83,8	11	14	14
Andel beslut som mottagits i elektronisk form (%)	85,1	57,1	72,3	80	80

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	0	0	0

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Att minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad avfallstransport	Alla hushåll har anslutit sig till den ordnade avfallstransporten.	Uppmaningsbrev skickas ut regelbundet.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Att minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad slamtransport	Anslutningsprocenten är 100.	Uppmaningsbrev skickas ut regelbundet.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Att utveckla och förbättra våra elektroniska processer samt att påskynda beslutsprocessen för tjänsteinnehavarbeslut	Antalet ansökningar som kommer in i elektronisk form ökar. En snabbare beslutsprocess	Program och elektroniska tjänster ska utvecklas och uppdateras för att påskynda den interna beslutsprocessen och för att trygga kvaliteten.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	308	346	368
VERKSAMHETSKOSTNADER	−308	−346	−368
VERKSAMHETSBIDRAG	0	0	0

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	2	2	2
Visstidsanställda	1	1	1

2.6.6. Samservicen

Verksamhetsidé

Samservicen är en serviceenhet som är direkt underställd stadsmiljönämnden. Genom Samservicen sköts effektivt stadsmiljösektorns centraliserade kostnader. Samservicen är ett av styrverktygen för sektorn. Dessutom är stadsmiljönämndens anslag budgeterade på Samservicen.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	1	-	-
VERKSAMHETSKOSTNADER	−292	−338	−340
VERKSAMHETSBIDRAG	−291	−338	−340
NETTOKOSTNADER/INVÅNARE €	4,14	4,77	4,76

2.6.7. Planläggningen

Verksamhetsidé

Planläggningens grundläggande uppgift är att ta fram program som förverkligar stadens strategiska mål samt general-, delgeneral- och detaljplaner med tillhörande utredningar. Med interaktiv planering och riktgivande anvisningar skapar vi förutsättningar för byggande av ekologiskt hållbara, fungerande, trygga och trivsamma miljöer för invånare, företag och olika aktörer i staden och stadsregionen.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Förverkligandet av visionen och strategin ”Nordens energihuvudstad – flöde för ett gott liv” förutsätter att den positiva arbetsplats- och befolkningsutvecklingen fortsätter samt att planläggningen skapar förutsättningar för detta. Genom att upprätthålla och utveckla attraktionskraft, trivsel, verksamhets-förutsättningar och invånarnas delaktighet skapas välfärd för invånare och företag. Det bör finnas beredskap för de ändringar som via regeringsprogrammet påverkar markanvändnings-planeringens verksamhetsmiljö, och den förändrade praxis bör tillägnas och omsättas i praktiken.

Resultatområdets serviceplan

Planläggningen sköter stadens general- och detaljplanläggning, landskaps- och grönområdes-planering samt andra uppgifter i enlighet med markanvändnings- och bygglagen.

Prioritetsområdena för planläggningsverksam-heten år 2026 är:

- Vasas generalplan 2040 och grönområdes-strukturen
- Att utveckla Vasa centrum och kärnområdena i anslutning till det samt att möjliggöra kompletterande byggande (bl.a. Klemetsö södra, Uddnäsområdet, Dammbrunnen)
- Att stärka stadsdelscentrumen (service, trafik, skola, grönförbindelser, ändrad användning, boende)
- Att trygga verksamhetsförutsättningarna för arbetsplatser och deras utvecklings-projekt
- Medverkan i utarbetandet av strategiska program
- Att möjliggöra ett mångsidigt bostads-utbud till ett rimligt pris
- Att trygga och utveckla grönområdesnätets och stadsnaturens funktionalitet
- Att främja hanteringen av dagvatten
- Att utveckla en högklassig, klimatmässigt hållbar och mångsidig stadsmiljö

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Bedömning av om planer är föråldrade, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	0	1	1	1	1
Projekten för ändring av detaljplan motsvarar över 50 procent av den totala byggrätten, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	0	1	1	1	1
Antalet nya byggplatser för boende via avgöranden om planeringsbehov minskar (årligen), 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	0	1	1	1	1
Naturinventeringarna motsvarar Planläggningens behov, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1	1
Planreserven för boende för tre år; AK: bg 87 000 m^2 vy, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1	1
Planreserven för boende för tre år; AP och AR totalt 24 000 m^2 vy, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1	1
Planreserven för boende för tre år; AO: 240 egnahemshus, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1	1

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	- 25,07	- 27,11	-27,50

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En tät samhällsstruktur. Kvalitativ förbättring av antalet kolsänkor. Planmässigt möjliggörande av ett vägkorridorsnätverk för cykling. Justering av detaljplanerna för stadsdelscentrumen. Främjande av projekt som möjliggör förnybar energi. I detaljplanearbetet beaktas förbättrandet av förutsättningarna för kollektivtrafiken.	På lång sikt utveckling av bilismen. Framskridande av detaljplaneändringarna för stadsdelscentrumen. Antal nya kolsänkor/kolsänkor som ska utvecklas.	Ställen där vägkorridoren för cykling kan förbättras möjliggörs planmässigt. Detaljplanläggning av centrum i Korsnäståget och Västerängen. I generalplanearbetet främjas arbetet med ett målnät för trafiken.
Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En interaktiv, smidig och rättvis planläggningsprocess.	Medverkan i planprocessen och detaljplaner som inte överklagas.	En delaktighetsinriktad och lagenlig planprocess.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En planreserv som stöder utvecklingen samt beredskap för utvecklingsprojekt. En konkurrenskraftig samhällsstruktur, en förnuftig och effektiv egendomsförvaltning.	Planreservens och utvecklingsprojektens omfattning, uppnående av de mål som ingår i programmet för genomförande av markanvändningen.	Att förutse planbehov och följa upp utfallet.

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Befolkningstillväxt	Att hållas inom programmen.	Genomförandeprogrammet för markanvändningen och de projekt som tagits med i planläggningsöversikten genomförs.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En trygg, hälsosam, trivsam, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö.	Utveckling av antalet invånare och arbetsplatser.	Via general-, delgeneral- och detaljplanerna samt översiktsplanerna skapas ramar med hjälp av vilka målen uppnås.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	34	60	60
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	1	-	-
VERKSAMHETSKOSTNADER	−1 798	−1 981	−2 025
VERKSAMHETSBIDRAG	−1 764	−1 921	−1 965

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	20,8	22,5	22,5
Visstidsanställda	2,3	1	1

2.6.8. Fastighetssektorn

Verksamhetsidé

Fastighetssektorns verksamhetsidé är att skapa förutsättningar för en funktionellt och samhällsekonomiskt konkurrenskraftig stadsstruktur genom att se till utvecklingen av stadens markpolitik och bostadsförhållanden, förvaltning, anskaffning och överlåtelse av markegendom, utveckling av lägesdatahantering och karteringsuppgifter, fastighetsbildnings- och mätningsuppgifter samt förande av fastighetsregister.

Resultatområdet är indelat i fyra resultatenheter: tomtservice, boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

Förändringar i verksamhetsmiljön:

- Förtätning av stadsstrukturen, klimatneutralitetsmålen samt kraven på den kommunala ekonomin framhäver ytterligare markpolitikens strategiska betydelse.
- Kravet på sammanjämkning av markanvändnings-, social- och bostadspolitiken framhävs. En allt viktigare utmaning är att bostadsbyggandet svarar mot förändringen i befolkningsstrukturen, i kombination med de ekonomiska utmaningarna inom bostadsbyggandet.
- Lägesdatasystemens strategiska betydelse och användningsmöjligheter ökar.
- Stadsmätningens och fastighetsbildningens grundläggande uppgift som underlag för stadsbyggandet bevaras oförändrad.

Resultatområdets serviceplan

Centrala effekt- och produktionsmål samt fokus för utvecklingen 2025–2026

Fastighetssektorns service:

- Markpolitiskt strategiarbete, förvaltning av markegendomen/upprätthållande av tomtväsendet, markanskaffning/-överlåtelse
- Styrning av bostadsproduktionen/bostadspolitiken, myndighetsärenden som berör boende, understöd
- Upprätthållande och utveckling av stadens lägesdatasystem samt kartverk
- Fastighetsbildning, terräng- och byggnadstillsynsmätningar

En markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin

- Aktiv markanskaffning
- Ett aktivt tomtutbud
- Effektiv avtalsverksamhet
- Utveckling av områden/fastigheter som staden avstår från
- Främjande av låga koldioxidutsläpp med markpolitiska metoder
- Främjande av förnyelse av centrumområden och gamla företags-områden
- En uppdaterad prispolitik – förbättrad avkastning av markegendomen
- Förbättrat system för hantering av markegendom

En bostadspolitik som stöder stadsstrategin

- Att bedriva stadens bostadspolitik på ett resultatrikt sätt
- Bättre uppföljning av bostadsmarknaden
- Säkerställande av ett mångsidigt bostads-utbud till ett rimligt pris
- Boende som motsvarar den unga och allt mera internationella arbetskraftens bostadsbehov och -preferenser
- Utvecklande av boende för specialgrupper – med fokus i synnerhet på studerande och äldre
- Vidareutveckling av uppföljningen av bostadsmarknaden och systemet för måliriktade befolkningsprognoser
- Mångsidigt främjande av tillgänglighet
- Förvaltningsgränsöverskridande projekt för utveckling av bostadsområden

Ett effektivt lägesdatasystem som främjar förutsättningarna för utveckling

- Utvecklande av stadens riktlinjer för lägesdata, att göra dem tydligare och verkställa dem
- Stöd för ibruktagande av elektroniska tjänster
- Interaktiv verksamhet som förutser struk-turförändringar
- Förbättring av materialkvaliteten
- Ibruktagande av ny teknik
- Insamling av regionalt lägesdatamaterial
- Sammanställning av en 3D-stadsmodell av olika material

I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande

- Förbättring av fastighetssystemets kvalitet
- Effektivering av verksamhetsprocesserna och att göra dem elektroniska
- Fullt utnyttjande av ny teknik

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Av staden ägd markareal, ha	6 570	6 665	6 690	6 780	6 790
Arrendeavtal, st.	3 884	3 884	3 905	3 940	3 960
Markanskaffning, ha/år	99,15	96,12	21	100	100
Markanvändningsavtal, st./år	2	0	0	2	3
Tomtöverlåtelse Arrende, st./år	13	10	11	30	30
Tomtöverlåtelse Försäljning, st./år	2	1	1	10	10
Bostadsbeslut: hiss- och tillgänglighetsunderstöd, st./år	7	5	3	10	10
Bostadsbeslut, hyres- och bostadsrättsärenden, st./år (bostadsrättsärendena överfördes till ARA 2023)	204	191	83	100	100
Val av boende, st. (ansvaret för val av boende till servicehusen överfördes till välfärdsområdet 2023)	1 097	892	858	750	750
Bildade tomter, st./år	51	28	28	60	60
Byggnadstillsynsmätningar, st./år	380	336	318	400	350
Arbetstrivsel (på skalan 1–5)	Enkäten genomförs vartannat år.	År 2023 gjordes ingen enkät.	4	4	4

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Arrendeintäkter, miljoner euro/år	12,5	12,6	13,1
Försäljningsvinst från fastigheter, miljoner euro/år	1,1	1,5	1,5
Kostnader för markanskaffning, miljoner euro/år	1,5	2,5	2,5
Markanvändningsavtal, miljoner euro/år	0	0,5	0,29
Sanering av förorenade markområden, miljoner euro/år	0,097	0,245	0,25
Nettoinkomster/invånare	156,65	167,03	168,29

Mål

Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin.	Markreserv ----- Tomtutbud i förhållande till efterfrågan ----- Metodurvalets omfattning och effektivitet	Aktiv markanskaffning ----- Tomtutbud som motsvarar efterfrågan ----- Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
En bostadspolitik som stöder stadsstrategin.	Rapport en gång per år ----- Översikt över bostadsmarknaden en gång per år ----- Antal nya hissar och tillgänglighetsunderstöd	Uppföljning av det bostadspolitiska programmet ----- Bättre uppföljning av bostadsmarknaden ----- Främjande av hissbyggande och tillgänglighet

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande.	Förbättring av fastighetssystemets kvalitet ----- Mätningsprocessens kvalitet och snabbhet	Förbättring av fastighetssystemets kvalitet ----- Effektivering av verksamheten genom förnyande av mätningsutrustningen

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Ett effektivt lägesdatasystem som främjar förutsättningarna för utveckling.	Rapport en gång per år ----- Omfattningen på och effektiviteten i fråga om utnyttjandet av applikationer ----- Uppdaterad baskarta för planerna	Utveckling och förtydligande av lägesdatariktlinjerna, uppföljning av genomförandet ----- Ibruktagande av ny teknologi ----- Förbättring av materialkvaliteten

Resultaträkning (1000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	13 887	14 904	15 549
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	4	-	-
VERKSAMHETSKOSTNADER	- 2 869	- 3 068	- 3 522
VERKSAMHETSBIDRAG	11 022	11 836	12 027

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	28,1	29,58	30,42
Visstidsanställda	2,4	1,6	1,6

En förrättningsingenjör går i pension i slutet av 2025. Förberedelser görs för rekrytering av en ny förrättningsingenjör. På grund av förändringar i personalen uppstår sannolikt ett rekryteringsbehov inom mätningsservicen.

2.6.9. Kommuntekniken

Verksamhetsidé

Kommunteknikens verksamhetsidé är att planera, bygga och organisera underhållet av trafik, trafikleder, grönområden, torg och andra allmänna områden, småbåtshamnar samt dagvattenhantering. Resultatområdet utvecklar förutsättningarna för passagerar- och godstrafiken i Vasaregionen. Kommuntekniken sköter myndighetsuppgifter beträffande kollektivtrafik och har hand om den kommunala parkeringsövervakningen samt om flyttningen av fordon och nedskrotningen av skrotfordon. Till resultatområdets uppgifter hör även beviljande av gräv- och placeringstillstånd, tillfällig utarrendering av gatuområden och skötsel av Vasa stads skogar samt virkesförsäljning och även underhåll och skötsel av idrottsplatserna utomhus. Resultatområdet ansvarar dessutom för centraliserad verkstadsverksamhet och materialförvaltning.

Verksamhetsmiljö under ekonomiplaneringsperioden

De största utmaningarna i verksamhetsmiljön gäller balansering av ekonomin. Den nödvändiga balanseringen har uppnåtts genom justering av serviceavgifter och prioritering av arbetsuppgifter. Den största utmaningen har gällt underhållet av trafikområden, för vilket det i ramen har beviljats en nivåhöjning på basis av höjningen av den allmänna prisnivån och ökningen av mängden tillgångar. Bolagiseringen av hamninfrastrukturen gör att hamninvesteringarna stegvis överförs från Kommuntekniken när bolagets situation tillåter det. I övrigt ligger fokus i investeringarna på reparationsinvesteringar beträffande trafikområden och parker samt på förberedelser inför större projekt avseende Förbindelsevägen, Verkstadsstranden och Salutorget. Vad gäller hållbarhetstemat görs det satsningar förutom på hållbara färdsätt också på att plantera träd och minska verksamhetens koldioxidavtryck. Centrala utvecklingsområden är fortsatt att ta i bruk verksamhetsmodellen för kontinuerlig förbättring i alla team samt att bättre utnyttja digitaliseringen.

Resultatområdets serviceplan

Kommuntekniken finns med i alla Vasabors vardag och underlättar vardagens bestyr samt ökar välfärden och stadens attraktionskraft. En viktig uppgift för resultatområdet är att för egen del verkställa stadens strategi, de mark- och bostadspolitiska programmen, programmet för genomförande av markanvändningen, centrumstrategin, parkeringspolitiken, energi- och miljöprogrammet samt programmet för hållbara färdsätt. Därtill har det upprättats ett flertal planer på högre nivå samt projektprogram som styr verksamheten. De flesta uppgifterna är lagstadgade uppgifter för kommunen.

Kommunteknikens viktigaste resurs är dess personal. Arbetshälsan har utvecklats mot det bättre och strävan är att ytterligare förbättra den utifrån enheternas utvecklingsplaner. Målet är också att omsätta lärdomar från coachningen Yhdessä kehittäen, som ordnades för chefer och interna utvecklare, i praktiken i alla team genom tillämpning av metoden för kontinuerlig utveckling. Viktiga utvecklingsåtgärder är att verkställa den nya stadsstrategin, få upp klimatfrågorna på agendan och främja gemensamma insatser i och mellan alla team.

När det gäller Välmående och kompetenta Vasa är strävan att hålla idrottsplatserna utomhus i gott skick och göra det enkelt att anlita kollektivtrafiken. I fråga om Attraktiva Vasa är målet att säkerställa att stadsmiljön är trivsam och välskött och att reparationsskuldens tillväxt bryts. Vad gäller Klimatneutrala Vasa försöker vi förstärka kolsänkorna och minska mängden koldioxidutsläpp från trafiken. I fråga om Personal, kompetens

och ledarskap är strävan att säkerställa att Kommunteknikens verksamhet är högklassig och driftsekonomin korrekt dimensionerad.

I driftsekonomin ligger fokus på att balansera ekonomin under de kommande åren. Den nuvarande kvalitetsnivån upprätthålls i mån av möjlighet, men mängden respons förväntas öka i takt med de försämringar som syns för invånarna. Förutom ändringarna i den allmänna kostnadsnivån gör också de varierande väderförhållandena det svårare att göra kostnadsuppskattningar. I fråga om investeringar görs satsningar på ersättande investeringar, vilket i praktiken innebär sanering och återbeläggning av allmänna områden. Tekniska system förnyas i syfte att förbättra verksamheten och energi-effektiviteten. I fråga om grönområden ligger tyngdpunkten på att reparera lekparker och grönanläggningar. Ny infrastruktur anläggs enligt efterfrågan på tomter inom bostads- och industriområden. En utmaning är hur inverkan på driftsekonomin kan beaktas, eftersom motsvarande anslag för underhållet av den allt större ytan saknas.

Investeringarna i byggandet svarar mot behovet av att färdigställa nya områden och minska reparationsskulden. I Gamla hamnen framskrider man i takt med husbyggandet och bygger en ny lekpark. Spelgatan färdigställs. Vid båthamnen i Gerby struktureras parkeringsområdet, och i korsningen vid Bodgränden anläggs en ny anslutning. De viktigaste ersättande investeringarna är saneringarna av Radiovägen, Haldinsgatan, Klippgatan och Flygaregatan, Postgatan samt en gata i Lillkyro. Teräsgränden saneras. Underfarten vid Lärkträdsvägen förnyas. Den största investeringen i hamnen är byggandet av en roro-ramp. I Långskogen slutförs slutdelen av Banvallsgatan. När det gäller hållbara färdsätt förnyas gång- och cykelbron i Vasklot och det befintliga nätet byggs om. Dagvattenhanteringen planeras och förbättras inom hela nätet.

Inom egendomsförvaltningen fortsätter utarbetandet av strategin. Den är avsedd att blir klar under verksamhetsåret och lämnas över för politiskt beslutsfattande. I fråga om underhållet satsas det i synnerhet på att hålla lederna i trafikerbara under alla väglagsförhållanden. Borttagningen av plogningsvallar vid tomt-anslutningar utvecklas utifrån den inkomna responsen. Asfaltbeläggningen repareras och förnyas inom gatunätet och på cykelvägar. Vid upphandling av maskiner och fordon ligger fokus på att de ska vara miljövänliga, effektiva och mångsidiga. Strävan är att ytterligare bidra till Vasas attraktionskraft med välskotta grönområden och idrottsplatser. En nyckeroll för att nå upp till detta mål har säsongsanställda och sommarjobbare samt stödsysselsatta. Användning av denna arbetskraft bör granskas ur hela stadens perspektiv. Strävan har varit att vidareutveckla uppgifterna genom att exempelvis öka mängden ängar och användningen av fleråriga växter. Utgångspunkt vid skötseln av skogarna är att verkställa skogsvårdsplanen.

Antalet passagerare inom kollektivtrafiken har ökat kraftigt under de senaste åren, men det finns en risk att tillväxten avtar. För de 12 äldsta gasbussarna, som upphandlades genom leasingmodellen, genomförs en ersättande upphandling antingen som eget materiel eller som en del av trafikservicen. Användningen av allmänna områden beläggs med tillstånd och övervakas vad gäller parkering samt användnings- och grävtillstånd. I fråga om tillstånd och övervakning övergås i allt högre grad till moderna elektroniska system. Geotjänsterna gör mätningar och markundersökningar vid Kommunteknikens investeringsobjekt. Därtill görs det också trafikberäkningar och hastighetsmätningar.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Förvaltning/Kommuntekniken					
Arbetstrivsel (på skalan 1–5)	3,8		3,9	4,0	4,0
Projektverksamhet/Projektbyrån					
Antal fotgängare och cyklister (mätpunkter)					
– fotgängare	860 000	1 010 000	1 200 455	1 100 000	1 100 000
– cyklister	945 000	960 000	1 004 215	1 300 000	1 300 000
Invånarnas nöjdhet med gatubelysningen	4,1	4,1	4,1	4,3	4,3
Invånarnas nöjdhet med trafikljusen		3,5	3,2	3,9	4,0
Invånarnas nöjdhet med dagvattenledningen	3,71	3,8	3,9	4,0	4,0
Projektverksamhet – Byggande					
Gatukonstruktioner, m²	57 104	16 540	15 900	40 000	25 000
Cykelvägar/trottoarer, m²	49 085	20 243	23 500	25 000	25 000
Dagvattenledningar, m	6 422	2 674	1 400	3 700	1 500
Projektverksamhet – Planering					
Utarbetade kommunaltekniska planer, antal	24	19	20	20	22

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Egendomsförvaltning – Materialförvaltning					
Arbetsbeställningar till reparationsverkstaden, antal	974	955	803	1 000	900
Egendomsförvaltning – Trafikområden					
Gator och separata leder för gång- och cykeltrafik					
– km som ska underhållas	582	592	595	594	598
– underhållskostnader euro/km	7 200	7 500	7 950	6 500	7 850
Invånarnas nöjdhet med skötseln av trafikområden	3,3	3,4	3,4	3,6	3,5
Egendomsförvaltning – Idrottsplatser					
Idrottsplatser utomhus, antal	192	170	170	169	173
Invånarnas nöjdhet med skötseln av idrottsplatserna	3,89	3,9	4,0	4,1	4,1
Egendomsförvaltning – Skogar					
Invånarnas nöjdhet med skogsvården på bostadsområdena	3,4	3,6	3,6	3,9	3,9
Stadens skogsareal, ha	4 100	4 100	3 870	4 100	3 900
Båtplatser, inkl. vinterförvaringsplatser					
– platser, antal	1 800	1 841	2 138	1 841	1 841
– beläggningsgrad, %	92	83	82	90	0

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Egendomsförvaltning – Grönområden och grönbyggande					
Allmänna lekparker, antal	85	82	86	86	86
Parker i skötselklasserna A1–A3, ha	159	159	161	162	163
Invånarnas nöjdhet med skötseln av parkerna	3,81	3,9	3,9	4,1	4
Service – Geotjänster					
Grundundersökningar, antal	170	392	490	300	300
Service – Trafikservicen					
Centrumringen passeras i snitt av – bilar/vardagsdygn	97 300	98 800	96 800	98 000	98 000
Trafikolyckor, antal	170	141	146	135	135
– personskador	32	30	31	20	20
– dödsolyckor	1	2	2	0	0
Lokaltrafiken					
– passagerarantal	1 177 459	1 777 960	1 993 991	2 100 000	2 200 000
– fordonskilometer	2 225 380	2 200 761	2 350 000	2 400 000	2 450 000
– passagerarnöjdhet	2,8	3,1	3,2	3,1	3,3
Service – Tillstånd och tillsyn					
Anhållanden om grävningstillstånd, antal	213	199	191	210	200
Avgiftsbelagda parkeringsplatser, antal	1 190	1 517	1 510	1 682	1 260
Betalningsuppmaningar på grund av felparkering, antal	13 069	11 058	10 876	16 000	15 000

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Nettokostnader/invånare	- 191,42	- 176,49	- 185,60

Mål

Klimatneutrala Vasa 202X		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Förstärkning av koldioxidsänkor	Mängden koldioxidsänkor (kt CO2)	En plan för att öka mängden koldioxidsänkor
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Minskning av mängden koldioxidutsläpp från trafiken	Koldioxidutsläpp från trafiken (kt CO2)	Användningen av koldioxidsnåla färdsätt främjas. Trafikmodellen utvecklas genom att mängden sensordata ökas.
Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Idrottsplatserna utomhus är i bra skick.	Öjberget är öppet då förhållandena tillåter det. Invånarnöjdheten förbättras ytterligare.	Metoder för att mäta användningsgraden tas i bruk. Objekt och mål enligt idrottsprogrammet främjas.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Det är lätt och behagligt att anlita kollektivtrafiken.	Passagerarnöjdheten blir bättre. Antalet passagerare ökar.	Förkörsrätt i trafikljus införs för kollektivtrafiken. Linjer och tidtabeller utvecklas.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Kommunteknikens verksamhet är högklassig.	Arbetshälsan förbättras. Invånarnas nöjdhet ökar.	Verksamhetsmodellen för kontinuerlig förbättring har tagits i bruk i alla team.

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Huruvida driftsekonomin räcker till	Kostnader för system (euro/inv.) Kostnader för underhåll av trafikområden (euro/m^2)	Investeringarnas inverkan på driftsekonomin beaktas på alla nivåer.
Attraktiva Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Stadsmiljön är trivsam och välskött.	Invånarnöjdheten ökar ytterligare. Respons och initiativ besvaras snabbt.	Vi gör något exceptionellt fint varje år. Skötselåtgärderna utförs enligt plan.
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Renoveringsskuldens tillväxt bryts.	Renoveringsskuldens belopp	Reparationsinvesteringar programmeras och prioriteras.

Resultaträkning (1 000 €)	BS 2024	BG 2025	BG 2026
VERKSAMHETSINTÄKTER	12 488	10 395	9 903
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	911	0	1 140
VERKSAMHETSKOSTNADER	−26 868	- 22 901	- 24 306
VERKSAMHETSBIDRAG	−13 468	- 12 506	- 13 263

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	111,2	129,2	129,2
Visstidsanställda	52,9	59,0	60,0

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

3. Resultaträkningsdelen

Budgeten år 2026 visar ett positivt resultat på ca 0,1 miljoner euro och fokusområden är ekonomisk balans, stävjande av utgifter, tillväxt och livskraft samt utvecklande av servicen.

De externa verksamhetsinkomsterna är ca 72,7 miljoner euro år 2026 och verksamhetsinkomsterna uppskattas öka något åren 2027–2028. Försäljningsinkomster (33,7 miljoner euro), hyresinkomster (22,5 miljoner euro) och avgiftsinkomster (8,3 miljoner euro) utgör de viktigaste andelarna inom stadens verksamhetsinkomster.

De externa verksamhetsutgifterna är ca 296 miljoner euro år 2026 och verksamhetsutgifterna väntas öka i genomsnitt ca 9,4 miljoner euro årligen under åren 2027–2028. Personalutgifter (159,6 miljoner euro), köp av service (88,0 miljoner euro), material, förnödenheter och varor (18,6 miljoner euro) samt understöd (18,4 miljoner euro) utgör de viktigaste andelarna av stadens verksamhetsutgifter.

Verksamhetsbidraget är ca -220,9 miljoner euro år 2026 och verksamhetsbidraget väntas bli i genomsnitt ca 8 miljoner euro sämre årligen under åren 2027–2028.

Skatteinkomsterna är 189,9 miljoner euro år 2026 och de väntas öka i genomsnitt ca 7,7 miljoner euro årligen under åren 2027–2028.

Statsandelarna är 61,7 miljoner euro och ökningen är i genomsnitt ca 3,2 miljoner euro årligen under åren 2027–2028.

De finansiella inkomsterna och utgifterna (netto) är ca 6,2 miljoner euro år 2026 och de uppskattas minska åren 2027–2028 beroende på att de finansiella inkomsterna minskar och ränteutgifterna ökar.

Årsbidraget är ca 37,0 miljoner euro åren 2026–2027 och ca 38,2 miljoner euro år 2028.

Avskrivningarna och nedskrivningarna är totalt 36,9 miljoner euro och 37,9 miljoner euro år 2027. År 2028 är avskrivningarna och nedskrivningarna ca 37 miljoner euro. Nedskrivningarna uppskattas årligen till cirka 3,2 miljoner euro.

Budgeten för år 2026 visar ett överskott på ca 0,1 miljoner euro och budgeten för ekonomiplaneåret 2027 visar ett underskott på 0,8 miljoner euro. Ekonomiplaneåret 2028 visar ett överskott på 1,2 miljoner euro.

VAASA.

Resultaträkning 2026

Staden och affärsverken

	Staden	Affärsverken	Totalt	Totalt (utan interna poster)
VERKSAMHETSINKOMSTER	71 613 100	63 090 800	134 703 900	72 701 100
Försäljningsinkomster	30 541 000	18 601 200	49 142 200	33 684 900
Avgiftsinkomster	10 282 900	0	10 282 900	8 256 600
Understöd och bidrag	9 368 200	0	9 368 200	5 330 400
Hyror	18 425 900	44 424 600	62 850 500	22 463 900
Övriga verksamhetsinkomster	2 995 100	65 000	3 060 100	2 965 300
FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	315 700	0	315 700	315 700
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	1 219 600	1 000 000	2 219 600	2 219 600
VERKSAMHETSUTGIFTER	-324 926 780	-33 221 800	-358 148 580	-296 145 780
Personalutgifer	-154 127 000	-5 443 100	-159 570 100	-159 570 100
Köp av service	-92 304 800	-12 879 300	-105 184 100	-88 014 500
Material, förnödenheter och varor	-9 255 080	-9 750 400	-19 005 480	-18 646 480
Bidrag	-22 463 200	0	-22 463 200	-18 375 600
Hyror	-45 499 500	-4 960 300	-50 459 800	-10 073 200
Övriga verksamhetsutgifter	-1 277 200	-188 700	-1 465 900	-1 465 900
VERKSAMHETSBIDRAG	-251 778 380	30 869 000	-220 909 380	-220 909 380
SKATTEINKOMSTER	189 975 000	0	189 975 000	189 975 000
Kommunalskatt	144 738 000	0	144 738 000	144 738 000
Fastighetsskatt	27 181 000	0	27 181 000	27 181 000
Samfundsskatt	18 056 000	0	18 056 000	18 056 000
STATSANDELAR	61 688 000	0	61 688 000	61 688 000
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFER	18 664 000	-12 430 000	6 234 000	6 234 000
Ränteinkomster	490 000	0	490 000	490 000
Övriga finansiella inkomster	25 545 000	20 000	25 565 000	13 165 000
Ränteutgifter	-7 361 400	-50 000	-7 411 400	-7 411 400
Övriga finansiella utgifter	-9 600	-12 400 000	-12 409 600	-9 600
ÅRSBIDRAG	18 548 620	18 439 000	36 987 620	36 987 620
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-18 565 400	-18 318 600	-36 884 000	-36 884 000
Avskrivningar enligt plan	-18 565 400	-15 118 600	-33 684 000	-33 684 000
Nedskrivningar	0	-3 200 000	-3 200 000	-3 200 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-16 780	120 400	103 620	103 620
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	-16 780	120 400	103 620	103 620

VAASA.

Resultaträkning 2026

Staden och affärsverken (med interna poster)

	BG 2025 ändrad	BG 2026	Ändring jfr BG 2025 ändrad
VERKSAMHETSINKOMSTER	137 040 083	134 703 900	-1,7 %
Försäljningsinkomster	48 985 300	49 142 200	0,3 %
Avgiftsinkomster	10 271 500	10 282 900	0,1 %
Understöd och bidrag	8 331 172	9 368 200	12,4 %
Hyror	66 427 100	62 850 500	-5,4 %
Övriga verksamhetsinkomster	3 025 010	3 060 100	1,2 %
FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	-265 000	315 700	-219,1 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	1 420 000	2 219 600	56,3 %
VERKSAMHETSUTGIFTER	-343 518 383	-358 148 580	4,3 %
Personalutgifer	-152 073 083	-159 570 100	4,9 %
Köp av service	-102 533 822	-105 184 100	2,6 %
Material, förnödenheter och varor	-17 895 882	-19 005 480	6,2 %
Bidrag	-21 187 815	-22 463 200	6,0 %
Hyror	-48 335 780	-50 459 800	4,4 %
Övriga verksamhetsutgifter	-1 492 000	-1 465 900	-1,7 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-205 323 300	-220 909 380	7,6 %
SKATTEINKOMSTER	183 037 000	189 975 000	3,8 %
Kommunalskatt	137 568 000	144 738 000	5,2 %
Fastighetsskatt	27 354 000	27 181 000	-0,6 %
Samfundsskatt	18 115 000	18 056 000	-0,3 %
STATSANDELAR	52 088 900	61 688 000	18,4 %
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFER	5 907 300	6 234 000	5,5 %
Ränteinkomster	530 000	490 000	-7,5 %
Övriga finansiella inkomster	32 555 000	25 565 000	-21,5 %
Ränteutgifter	-9 776 000	-7 411 400	-24,2 %
Övriga finansiella utgifter	-17 401 700	-12 409 600	-28,7 %
ÅRSBIDRAG	35 709 900	36 987 620	3,6 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-36 100 000	-36 884 000	2,2 %
Avskrivningar enligt plan	-34 100 000	-33 684 000	-1,2 %
Nedskrivningar	-2 000 000	-3 200 000	60,0 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-390 100	103 620	-126,6 %
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	-390 100	103 620	-126,6 %

VAASA.

Resultaträkning 2024-2028

Staden och affärsverken

	BS 2024	BG 2025 ändrad	BG 2026	EP 2027	EP 2028
VERKSAMHETSINKOMSTER	80 518 076	76 810 136	72 701 100	74 410 000	75 530 000
Försäljningsinkomster	35 881 689	33 620 854	33 684 900	34 430 000	34 950 000
Avgiftsinkomster	7 541 570	8 534 700	8 256 600	8 440 000	8 570 000
Understöd och bidrag	8 900 314	5 794 472	5 330 400	5 450 000	5 530 000
Hyror	25 684 817	25 922 100	22 463 900	22 960 000	23 310 000
Övriga verksamhetsinkomster	2 509 687	2 938 010	2 965 300	3 130 000	3 170 000
FÖRÄNDRING AV PRODUKTLAGER	0	-265 000	315 700	330 000	330 000
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	1 725 951	1 420 000	2 219 600	2 270 000	2 360 000
VERKSAMHETSUTGIFTER	-266 265 553	-283 288 436	-296 145 780	-305 780 000	-314 997 000
Personalutgifer	-144 013 291	-152 073 083	-159 570 100	-164 490 000	-170 050 000
Köp av service	-81 834 520	-85 763 476	-88 014 500	-91 150 000	-93 050 000
Material, förnödenheter och varor	-17 827 972	-17 573 882	-18 646 480	-19 330 000	-20 197 000
Bidrag	-12 228 106	-18 426 615	-18 375 600	-18 930 000	-19 610 000
Hyror	-9 033 142	-7 967 380	-10 073 200	-10 360 000	-10 710 000
Övriga verksamhetsutgifter	-1 328 523	-1 484 000	-1 465 900	-1 520 000	-1 380 000
VERKSAMHETSBIDRAG	-184 021 526	-205 323 300	-220 909 380	-228 770 000	-236 777 000
SKATTEINKOMSTER	178 507 171	183 037 000	189 975 000	197 057 000	205 402 000
Kommunalskatt	133 143 622	137 568 000	144 738 000	150 764 000	158 158 000
Fastighetsskatt	26 596 033	27 354 000	27 181 000	27 181 000	27 181 000
Samfundsskatt	18 767 516	18 115 000	18 056 000	19 112 000	20 063 000
STATSANDELAR	42 481 067	52 088 900	61 688 000	65 804 000	68 193 000
FINANSIELLA INKOMSTER OCH UTGIFER	10 372 986	5 907 300	6 234 000	3 026 000	1 376 000
Ränteinkomster	1 130 552	530 000	490 000	500 000	600 000
Övriga finansiella inkomster	16 642 846	15 155 000	13 165 000	11 137 000	10 688 000
Ränteutgifter	-7 364 166	-9 776 000	-7 411 400	-8 600 000	-9 900 000
Övriga finansiella utgifter	-36 246	-1 700	-9 600	-11 000	-12 000
ÅRSBIDRAG	47 339 698	35 709 900	36 987 620	37 117 000	38 194 000
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-38 857 580	-36 100 000	-36 884 000	-37 897 000	-36 966 000
Avskrivningar enligt plan	-31 396 072	-34 100 000	-33 684 000	-34 697 000	-33 766 000
Nedskrivningar	-7 461 508	-2 000 000	-3 200 000	-3 200 000	-3 200 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	8 482 118	-390 100	103 620	-780 000	1 228 000
Förändring av avskrivningsdifferensen	526 001	0	0	0	0
Förandring av reserver	-6 000 000	0	0	0	0
Förändring av fonder	0	0	0	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	3 008 119	-390 100	103 620	-780 000	1 228 000
Nyckeltal					
Verksamhetsinkomst./Verksamhetsutgift., %	30,4	27,3	24,7	24,5	24,2
Årsbidrag/Avskrivningar, %	121,8	98,9	100,3	97,9	103,3
Årsbidrag, euro/invånare	673	504	518	519	531
Ackumulerat överskott (underskott) e/invånare	363	355	353	342	357
Invånarantal vid årets slut	70 374	70 861	71 461	71 471	71 978

4. Investeringsdelen

4.1. Motiveringar till investeringarna

Staden investerar för ca 64,2 miljoner euro år 2026 och för ca 71 miljoner euro årligen under åren 2027–2030. Flera av investeringarna år 2026 eller påbörjande av dem ökar Vasas livskraft, attraktivitet och Vasabornas välbefinnande.

År 2026 är de mest betydande investeringarna enligt investeringsgrupp fasta konstruktioner och anordningar totalt ca 34,5 miljoner euro (primärstaden 22,6 miljoner euro och affärsverket Vasa Vatten 11,9 miljoner euro), byggnadsinvesteringar totalt 21,2 miljoner euro (affärsverket Vasa Hussektor 21 miljoner euro och primärstaden 0,2 miljoner euro), maskiner och inventarier ca 4,3 miljoner euro och mark- och vattenområden totalt 2,5 miljoner euro. Dessutom har för dataprogram reserverats 1,2 miljoner euro samt 0,4 miljoner euro för aktier och andelar.

Inom fasta konstruktioner och anordningar är de mest betydande investeringsutgifterna 6,4 miljoner euro för investeringar i vattenrening, Lasses kaj II skedet (ro-ro-ramp) 5,6 miljoner euro, vattenledningar och avloppssystem 3,9 miljoner euro, utvecklande av Kutterhamnen 1,5 miljoner euro, gång- och cykelbron till Vasklot 1,2 miljoner euro, avloppsvattenrening 1,2 miljoner euro och slutförande (kylmaskiner) av konstis 1,0 miljoner euro.

Vad gäller byggnader är de mest betydande investeringsutgifterna skolprojekt och daghem: Utbyggnad av Isolahden koulu 5,5 miljoner euro, Brändö daghem 3,5 miljoner euro, Kasernområdets daghemsbyggnader 2,7 miljoner euro, Variskan yhtenäiskoulu, grundlig renovering av den gamla delen 0,85 miljoner euro och Onkilahden yhtenäiskoulus V-fastighet 0,5 miljoner euro. Dessutom har för projekt med separat finansiering för år 2026 reserverats totalt 10,7 miljoner euro (Museernas samlingscenter 4,9 miljoner euro, International House 3,5 miljoner euro, enhetsskolan i Centrum 2 miljoner euro, Isolahden päiväkoti 0,3 miljoner euro).

De mest betydande investeringsutgifterna inom maskiner och inventarier är: småbarnspedagogikens och den grundläggande utbildningens inventarieanskaffningar totalt 1,6 miljoner euro samt Vamias maskin- och inventarieanskaffningar totalt ca 1,0 miljoner euro. Dessutom har för kommunteknikens maskiner och anläggningar reserverats 0,7 miljoner euro samt för sysselsättningsområdets utvecklingsprojekt för stadens kundtjänster 0,3 miljoner euro.

Inom dataprogram är de mest betydande investeringsutgifterna investeringar inom koncernförvaltningen totalt ca 1,0 miljoner euro (e-tjänster och digitala tjänster 0,4 miljoner euro, förnyande av datasystem 0,3 miljoner euro, förnyande av datasystem inom ekonomi 0,15 miljoner euro samt utvecklande av cybersäkerhetstjänster, migrering av maskinsal och IT-infrastruktur totalt 0,16 miljoner euro).

Investeringsutgiften för aktier och andelar 0,4 miljoner euro utgörs av samkommunsandelen för Vasaregionens Arenor (investeringar i Vasa Elektriska Arena och Botniahallen).

4.2. Investeringstabeller

Nyinvesteringarnas och separat finansierade investeringars driftsekonomikostnader

I tabellen finns kalkylerade preliminära driftsekonomiska kostnader för nyinvesteringar och separat finansierade investeringsprojekt åren 2026–2030 presenterade, när de är ≥ 10 000 €/år. Den kalkylerade årskostnaden har presenterats ur slutanvändarens perspektiv. De föreslagna årskostnaderna innebär nödvändigtvis inte ett tilläggsanslag till driftsekonomin, om exempelvis årskostnaden kan inkluderas i budgetramen.

Separat finansierade projekt är International House, enhetsskolan i Centrum och Isolahden päiväkoti. De är objekt som Vasa Hussektor ska hyra av utomstående. Dessutom hör Vasa museers samlingscenter till projekten med separat finansiering. En kalkyl i tabellen över centrets driftsekonomikostnader (hyreskostnader) har inte presenterats eftersom saker fortfarande är halvfärdiga till denna del.

När det gäller hela staden är driftsekonomikostnaderna åren 2026–2030 totalt ca 5,8 miljoner euro.

De mest betydande kostnaderna finns inom bildningssektorn på totalt ca 4,8 miljoner euro och speciellt när det gäller den finskspråkiga grundläggande utbildningens hyreskostnader, enhetsskolan i centrum 2,8 miljoner euro och Onkilahden yhtenäiskoulus V-fastigheter 0,98 miljoner euro. Dessutom kommer det i och med utbyggnaden av Isolahden koulu ytterligare hyreskostnader på 0,27 miljoner euro. Inom småbarnspedagogiken är en betydande driftsekonomisk kostnad Isolahden päiväkoti 0,67 miljoner euro, vilken består av hyror, personalutgifter och köp av tjänster.

Inom stadsmiljösektorn, inklusive affärsverken, är driftsekonomikostnaderna totalt ca 0,73 miljoner euro., vilket utgjordes av Kommunteknikens projekt totalt ca 0,46 miljoner euro och Vasa Vattens projekt 0,27 miljoner euro.

Inom koncernstyrningssektorn blir det mera årliga hyreskostnader från projektet International House på ca 0,23 miljoner euro.

Preliminära uppskattningar av årskostnaderna för nyinvesteringar och separat finansierade investeringar BG 2026 och EP 2027–2030

Preliminära uppskattningar av driftsekonomikostnaderna efter färdigställandet

	Ibruk-tagningsår	Kostnadsslag	Upp-skattad årskostnad (€)	Förklaring
Koncernstyrningssektorn				
Koncernförvaltningen, Välfärdsservicen, Sysselsättningstjänster				
International House	2028	Hyror (nettoökning)	-230 000	International Houses vision är att erbjuda ett brett urval av olika myndighets- och rådgivningstjänster under samma tak Uppskattad ny hyra ca 730 000 e/år när den nuv. hyran är 500 000 e/år. Mer information: Objekt som Vasa Hussektor hyr av utomstående
Koncernstyrningssekt. Totalt	2026-2030		-230 000	
Bildningssektorn				
Den finskspråkiga grundläggande utbildningen				
Utbyggnad av Isolahden koulu	2026	Hyror	-265 000	Nybyggnad för Isolahden koulus undervisning för personer med funktionsnedsättning.
Enhetsskolan i centrum	2028	Hyror (nettoökning)	-2 792 000	Ersätter Merenkurkun koulus byggnad, koncentrerar den engelskspr. grundläggande utbildningen. till stadens centrum. Mer information: Objekt som Vasa Hussektor hyr av utomstående
V-fastigheterna vid Onkilahden yhtenäiskoulu	2028	Hyror (nettoökning)	-980 000	Under behovsutredningsberedning när de ursprungliga målen för omfattningen ändrats. Inom projektet undersöks alternativen grundlig renov.,utbyggnad av skolan och nybygge
Småbarnspedagogik				
Isolahden päiväkoti	2029	Hyror, personalutgifter köp av service	-676 200	Stärker stadens småbarnspedagogik och centraliserar serviceutbudet i stadens norra område. Mer information: Objekt som Vasa Hussektor hyr av utomstående.
Vamia				
Utvecklande av utbildningsutbudet	2026	Köp av tjänster, material	-10 000	Upphandling som förutsätts av en ny utbildning
Kultur- och bibliotekstjänsterna				
Biblioteksställe Gerby-Västervik	2027	Köp av service, hyror	-18 400	Inrättade av ett serviceställe i liten skala
Vasa stadsorkester				
Strömningsutrustning	2026	Personalutgifter	-17 000	Ibruktagande av strömningsutrustning
Idrottsservicen				
Konstisbanans servicebyggnad	2029	Hyror	-55 000	Idrottsservicens andel. Totalhyra ca 85 000 e/år vilken fördelar sig på idrottsservicen och kommuntekniken
Bildningssektorn Totalt	2026-2030		-4 813 600	

	Ibruk-tagningsår	Kostnadsslag	Upp-skattad årskostnad (€)	Förklaring
Stadsmiljösektorn				
Kommuntekniken				
Travdalen skede II	2028	Personalutgifter	-50 000	Underhåll av gatunätet
Gamla hamnens bostadsområde	2026	Personalutgifter	-52 000	Underhåll av gatunätet
Travdalen skede III	2030	Personalutgifter	-50 000	Underhåll av gatunätet enligt planen
Elementfabriksvägen	2028	Personalutgifter	-20 000	Underhåll av gatunätet
Grönområden, parker, lekparker	2026	Personalutgifter	-14 500	Underhållskostnad för nya grönområden, parker och lekplatser
Vöråstans verkstadsområde I skedet	2027	Personalutgifter	-13 300	Underhåll av gatunätet enligt planen (markanvändningsavtal)
Vöråstans verkstadsområde II skedet	2029	Personalutgifter	-20 000	Underhåll av gatunätet enligt planen (markanvändningsavtal)
Gatorna i Strömbergs företagspark	2026	Personalutgifter	-38 000	Underhåll av gatunätet
Idrottsplatser runtom i staden	2026	Personalutgifter	-44 000	Underhåll av idrottsplatser: motionstrappor, utegym, skejt-, trick- och pumptrack- och OCR-banor, bobolls- och allaktivitetsplaner osv.
Metvikens trafikpark	2026	Personalutgifter	-15 000	Skötsel av trafikparkens byggnader, planteringar och inventarier
Slutförande av konstisbanan (kylmaskiner)	2026	Personalutgifter köp av tjänster	-115 000	Underhållskostnad för konstisbanan
Konstisbanans servicebyggnad	2029	Hyror	-30 000	Kommunteknikens idrottsplatsers andel. Totalhyra ca 85 000 e/år, vilken fördelar sig på kommuntekniken och idrottsservicen.
Vasa Vatten				
Ozonerings- och aktivkolanläggning	2026	Material	-250 000	Driftsutgifter
Pått luktsanering	2026	Material	-20 000	Driftsutgifter
Stadsmiljösektorn Totalt	2026-2030		-731 800	
DRIFTSEKONOMIKOSTNADERNA TOTALT	2026–2030		-5 775 400	

INVESTERINGSDELEN 2026-2030					
1 000 €	BG 2026	EP 2027	EP 2028	EP 2029	EP 2030
Vasa stad utan affärsverken					
Immateriella tillgångar					
Utgifter	-1270	-945	-985	-925	-235
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-1270	-945	-985	-925	-235
Mark- och vattenområden					
Utgifter	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Inkomster	200	200	200	200	200
Netto	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300
Byggnader					
Utgifter	-200	-750	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-200	-750	0	0	0
Fasta konstruktioner och anordningar					
Utgifter	-22 575	-34 720	-26 393	-25 420	-24 890
Inkomster	330	0	0	0	0
Netto	-22 245	-34 720	-26 393	-25 420	-24 890
Aktier och andelar					
Utgifter	-431	-1 073	-588	-84	-822
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-431	-1 073	-588	-84	-822
Maskiner och inventarier					
Utgifter	-4 250	-3 205	-6 305	-5 850	-2 515
Inkomster	112	0	0	0	0
Netto	-4 139	-3 205	-6 305	-5 850	-2 515
Affärsverken					
Vasa Hussektor					
Utgifter	-20 965	-17 215	-23 665	-28 515	-20 915
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-20 965	-17 215	-23 665	-28 515	-20 915
Vasa Vatten					
Utgifter	-12 040	-11 815	-12 860	-11 130	-12 250
Inkomster	0	0	0	0	0
Netto	-12 040	-11 815	-12 860	-11 130	-12 250
INVESTERINGAR TOTALT					
Utgifter	-64 231	-72 223	-73 296	-74 424	-64 127
Inkomster	642	200	200	200	200
Netto	-63 590	-72 023	-73 096	-74 224	-63 927

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Stadsstyrelsen	-3118	-551	-1073	-588	-84	-822
Fasta konstruktioner och anordningar	0	0	0	0	0	0
Grundarbetena för Innokvarterets parkeringsområde	-330	-330	0	0	0	0
Grundarbetena för Innokvarterets parkeringsområde, inkomst	330	330	0	0	0	0
Aktier och andelar	-2998	-431	-1073	-588	-84	-822
Samkommunsandelar	-2998	-431	-1073	-588	-84	-822
Maskiner och inventarier	-120	-120	0	0	0	0
Inventarieanskaffningar till Styrelsegården och Landshövdingshuset 2026	-50	-50	0	0	0	0
Reservkraftaggregat	-70	-70	0	0	0	0
Koncernförvaltningen	-4073	-1295	-978	-900	-900	0
Dataprogram	-3255	-1005	-750	-750	-750	0
Migrering av maskinsal och IT-infrastruktur 2026	-225	-75	-50	-50	-50	0
Utveckling av cybersäkerhetstjänster 2026	-230	-80	-50	-50	-50	0
E-tjänster och digitala tjänster 2026	-1000	-400	-200	-200	-200	0
Förnyande av datasystem inom ekonomin 2026	-600	-150	-150	-150	-150	0
Förnyande av datasystem 2026	-1200	-300	-300	-300	-300	0
Fasta konstruktioner och anordningar	-600	-150	-150	-150	-150	0
Datakommunikationsnät 2026	-600	-150	-150	-150	-150	0
Maskiner och inventarier	-218	-140	-78	0	0	0
Stadens utvecklingsprojekt gällande tjänster för uträttande av ärenden, förvaltnings- och ärendehantering	-218	-140	-78	0	0	0
Sysselsättningsområdet	-370	-198	-172	0	0	0
Maskiner och inventarier	-370	-198	-172	0	0	0
Stadens utvecklingsprojekt gällande tjänster för uträttande av ärenden, sysselsättningsområdet	-482	-310	-172	0	0	0
Stadens utvecklingsprojekt gällande tjänster för uträttande av ärenden, sysselsättningsområdet, inkomst	112	112	0	0	0	0

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Småbarnspedagogik	-1935	-865	-270	-640	-80	-80
Maskiner och inventarier	-1935	-865	-270	-640	-80	-80
Isolahden päiväkoti, första inredning	-370	0	0	-370	0	0
Kasernområdets daghem, första inredning	-365	-365	0	0	0	0
Malmögårdens finskspråkiga daghem och svenskspråkiga daghem, första inredning	-380	0	-190	-190	0	0
Merikaarron päiväkoti, första inredning.	-60	-60	0	0	0	0
Brändö daghem, första inredning	-360	-360	0	0	0	0
Småbarnspedagogikens maskiner och inventarier	-400	-80	-80	-80	-80	-80
Finskspråkig grundläggande utbildning	-7400	-640	-140	-3160	-3320	-140
Maskiner och inventarier	-7400	-640	-140	-3160	-3320	-140
Finskspråkig grundläggande utbildning/Utbyggnad av Isolahden koulu, första inredning	-500	-500	0	0	0	0
Finskspråkig grundläggande utbildning/maskiner och inventarier	-700	-140	-140	-140	-140	-140
Finskspråkig grundläggande utbildning/ första inredning av Onkilahden yhtenäiskoulus V-fastighet	-2000	0	0	-700	-1300	0
Finskspråkig grundläggande utbildning/första inredning av den gamla ombyggda delen av Variskan yhtenäiskoulu	-1500	0	0	-700	-800	0
Finskspråkig grundläggande utbildning/första inredning av enhetsskolan i Centrum	-2700	0	0	-1620	-1080	0
Svenskspråkig grundläggande utbildning	-245	-85	-40	-40	-40	-40
Maskiner och inventarier	-245	-85	-40	-40	-40	-40
Svenskspråkig grundläggande utbildning/maskiner och inventarier	-210	-50	-40	-40	-40	-40
Svenskspråkig grundläggande utbildning/första inredning av Gerby skolas matsal och musikklass	-35	-35	0	0	0	0

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Vamia	-5330	-1085	-1155	-1050	-1030	-1010
Dataprogram	-75	-15	-15	-15	-15	-15
Vårdstudieklassrum/programvara	-75	-15	-15	-15	-15	-15
Maskiner och inventarier	-4895	-970	-1060	-975	-955	-935
Bilbranschens reparationsutrustning kommande år	-190	-30	-40	-40	-40	-40
Bobcat	-30	0	0	0	-30	0
CNC-verktygsmaskiner	-90	-90	0	0	0	0
CNC-styrd plasmaskärare	-60	0	-60	0	0	0
Hydraulik/mekanikbänk	-21	0	0	-21	0	0
Hydraulik/mekanikbänk	-21	0	0	-21	0	0
Induktionsspisar samt utrustning	-30	0	-20	-10	0	0
Glassmaskiner, universalköksmaskiner	-30	0	0	-30	0	0
Inventarier metall kommande år	-378	0	-60	-78	-120	-120
Skönhetsbranschen inventarier	-60	0	-15	-15	-15	-15
Sanering av skönhetssalen	-100	-100	0	0	0	0
Lastbil med fast flak	-120	-120	0	0	0	0
Högspänningsbatteri till undervisningen och balanseringsdon till batterimodul	-25	-25	0	0	0	0
Investeringar i anslutning till utökandet av utbildningsutbudet	-1153	-353	-200	-200	-200	-200
Möbler till företagsekonomin	-60	0	-15	-15	-15	-15
Inredning av elbranschens klasser	-50	0	-50	0	0	0
Utrustning för installationsövningar för värmesystem (grön omställning), lärmiljöer	-80	0	-20	-20	-20	-20
Motorcenter	-60	-60	0	0	0	0
Renovering av undervisningskök	-1125	-125	-250	-250	-250	-250
Inventarier till lärmiljöer	-30	0	0	-10	-10	-10
Lärmiljöer	-60	0	-15	-15	-15	-15
Lärmiljöer, barklassrum	-40	0	0	0	-40	0
Minigrävmaskiner och mindre lastare	-150	0	0	0	-150	0
Minibuss	-40	0	-40	0	0	0
Grävmaskin på hjul	-70	0	-70	0	0	0
Hjullastare	-150	0	0	-150	0	0

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Byggnadsautomationens lärmiljö	-50	0	0	-50	0	0
Roboten Festo	-80	0	-80	0	0	0
Undervisningsutrustning för sensorteknik	-17	-17	0	0	0	0
Städrobot	-15	0	-15	0	0	0
Silveria buffet-linje och inventarier	-30	0	-30	0	0	0
Social- och hälsovårdsbranschens inventarier	-250	-50	-50	-50	-50	-50
Industridammsugare, tvättmaskiner	-10	0	-10	0	0	0
Grävmaskin på hjul enligt de nya utsläppsnormerna	-200	0	0	0	0	-200
Undervisningsutrustning för vätgasbilar	-20	0	-20	0	0	0
Övriga immateriella tillgångar	-360	-100	-80	-60	-60	-60
Vårdundervisningsklassrum	-120	0	0	0	-60	-60
Vårdundervisningsklassrum/Hansa 2, klass 213	-60	0	0	-60	0	0
Vårdundervisningsklassrum/Hansa 2, B-flygeln 2 vån.	-100	-100	0	0	0	0
Vårdundervisningsklassrum/Hansa 4	-80	0	-80	0	0	0
Ungdomsservicen	-100	-100	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	-100	-100	0	0	0	0
Ungdomslokalen i Isolahden koulus utbyggnadsdel	-100	-100	0	0	0	0
Vasa stads institut	-455	-50	-90	-30	-125	-160
Maskiner och inventarier	-455	-50	-90	-30	-125	-160
Inredning/Kuula-institutet	-85	-10	-10	-10	-15	-40
Inredning lär-/arbetsmiljö/Fritt bildningsarbete	-165	-20	-20	-10	-50	-65
Upphandling av kringutrustning för undervisning/Fritt bildningsarbete	-120	-10	-30	0	-45	-35
Upphandling av kringutrustning för undervisningen/Kuula-institutet	-85	-10	-30	-10	-15	-20

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Sandvikens stadion	-1073	-550	-100	-23	0	-400
Byggnader	-200	-200	0	0	0	0
Sandvikens stadion, åtgärder för den gamla läktaren	-200	-200	0	0	0	0
Fasta konstruktioner och anordningar	-773	-350	0	-23	0	-400
Sandvikens stadion, asfaltering av underlagen till kortsideläktarna	-23	0	0	-23	0	0
Förnyande av konstgräset/ SS	-750	-350	0	0	0	-400
Maskiner och inventarier	-100	0	-100	0	0	0
Sandvikens stadion, skärmlysdioder till läktares sidogavlar	-100	0	-100	0	0	0
Idrottsservicen	-3270	-1250	-940	-280	-350	-450
Fasta konstruktioner och anordningar	-3270	-1250	-940	-280	-350	-450
Förbättring/bearbetning av motionsspåret i Gerby	-80	0	0	-80	0	0
Byggande av en bågskyttebana på Aspnäs idrottsområde	-80	0	0	0	-80	0
Bearbetning/utjämning av hörn av Karlsplanen	-40	0	0	0	-40	0
Basketplan, 3 x 3 på stadens område	-60	0	-60	0	0	0
Flytt av Lemonsoft Stadions konstgräsmatta till en annan plan	-200	0	0	0	0	-200
Västerängens sandplan + belysning	-100	0	0	-100	0	0
Allaktivitetsplan på norra sidan av Metviken (22x41 m)	-200	0	0	0	0	-200
Genomförande av konstgräs på Allaktivitetsgrönområdet	-200	-200	0	0	0	0
Utvecklande av befintliga idrottsområden	-250	-50	-50	-50	-50	-50
Färdigställande av Sunnanvikshöjdens idrottsområde	-150	0	0	0	-150	0
Slutförande av konstisen (kylmaskin)	-1830	-1000	-830	0	0	0
Platser för utomhusmotion (3 st.) på norra sidan av Metviken	-50	0	0	-50	0	0
Förnyande av lysdiodbelysningen vid Vasas isområden, del II	-30	0	0	0	-30	0

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Museiverksamheten	-30	-30	0	0	0	0
Fasta konstruktioner och anordningar	-30	-30	0	0	0	0
Slutförande av innergården och trapporna vid Österbottens museum	-30	-30	0	0	0	0
Kultur- och bibliotekstjänster	-165	-70	-95	0	0	0
Dataprogram	-10	-10	0	0	0	0
Skolbiblioteksystem	-10	-10	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	-155	-60	-95	0	0	0
Förnyande av ljudåtergivningen på Stadshuset	-20	-20	0	0	0	0
Förnyande av bibliotekets maskinpark och teknik	-100	-30	-70	0	0	0
Inrättande av ett bibliotheksställe i Gerby-Västervik	-25	0	-25	0	0	0
Inredning av kulturhuset Fanny	-10	-10	0	0	0	0
Vasa stadsorkester	-320	-30	-30	-30	-200	-30
Maskiner och inventarier	-320	-30	-30	-30	-200	-30
Vasa stadsorkesters instrument, noter samt reparation av instrument	-320	-30	-30	-30	-200	-30
Vaasan kaupunginteatteri	-1300	-200	-200	-500	-200	-200
Maskiner och inventarier	-1300	-200	-200	-500	-200	-200
Teaterns investeringar maskiner och inventarier 2026	-1300	-200	-200	-500	-200	-200
Fastighetssektorn	-12080	-2440	-2380	-2440	-2380	-2440
Dataprogram	-430	-110	-50	-110	-50	-110
Fastighetssektorns program	-430	-110	-50	-110	-50	-110
Mark- och vattenområden	-11500	-2300	-2300	-2300	-2300	-2300
Nyanskaffning av markområden	-12500	-2500	-2500	-2500	-2500	-2500
Försäljning av markområden, inkomst	1000	200	200	200	200	200
Maskiner och inventarier	-150	-30	-30	-30	-30	-30
Fastighetssektorns maskiner och inventarier	-150	-30	-30	-30	-30	-30

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Kommuntekniken	-134225	-21145	-35330	-26890	-25870	-24990
Dataprogram	-230	-30	-50	-50	-50	-50
Förnyande av kommunteknikens datasystem	-230	-30	-50	-50	-50	-50
Byggnader	-750	0	-750	0	0	0
Sanering av gamla hamnterminalen	-750	0	-750	0	0	0
Fasta konstruktioner och anordningar	-128995	-20465	-33630	-25940	-24920	-24040
Färdigställande av områden	-1315	-115	-300	-300	-300	-300
Oförutsedda obligatoriska objekt	-1450	-250	-300	-300	-300	-300
Oförutsedda industriobjekt	-1200	0	-300	-300	-300	-300
Elementfabriksvägen	-2500	0	0	-2500	0	0
Gerby småbåtshamns parkeringsområde	-130	-130	0	0	0	0
Östra bangatan II skedet	-1200	0	0	-1200	0	0
Kollektivtrafikens trafikreglering	-510	-110	-100	-100	-100	-100
Garantiarbeten för gator	-500	-100	-100	-100	-100	-100
Sanering av gatubelysningen	-2030	-430	-400	-400	-400	-400
Gatubelysning	-350	-70	-70	-70	-70	-70
Förnyande av Salutorget	-3380	0	-1500	-1500	-380	0
Centralgatan skede I-III	-650	0	-500	-150	0	0
Utvecklande av Verkstadsgatans gång- och cykelförbindelse	-1500	0	0	0	0	-1500
Kommunalteknisk planering	-2000	-400	-400	-400	-400	-400
Gamla avsnittet av Kurirvägens cykel- och gångled	-650	0	-650	0	0	0
Kuttergatan	-300	-300	0	0	0	0
Utvecklande av Kutterhamnen	-2520	-1520	-1000	0	0	0
Byvägen, Klippgatan, Muraregränden, Krukmakaregränden	-600	-450	-150	0	0	0
Utvecklande av Promenadcentrum	-200	0	-50	-50	-50	-50
Färdigställande av Långskogens område	-800	0	-200	-200	-200	-200
Hantering av dagvatten i Långskogen	-400	-100	-300	0	0	0
Långskogens mullupplag	-20	-10	-10	0	0	0

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Anläggande av Långskogens industriområde	-900	0	-300	-300	-300	0
Lasses kaj skede II (ro-ro-ramp)	-16140	-5600	-10540	0	0	0
Flygaregatan	-650	-650	0	0	0	0
Trafiksäkerhetsprojekt	-520	-120	-100	-100	-100	-100
Trafikljusens styranordningar	-650	-130	-130	-130	-130	-130
Trafikhantering	-2000	-400	-400	-400	-400	-400
Liselundsvägen	-740	0	-740	0	0	0
Slutförande av deponeringsområden	-1105	-105	-200	-200	-300	-300
Utvecklande av gång- och cykelförbindelsen Skogsberget-Vöråstan	-3000	0	0	0	0	-3000
Museigatan	-500	0	0	0	-500	0
Kvarngatans cykelväg på sträckan Skeppsgatan–Berggatan	-150	-150	0	0	0	0
Sanering av det nuvarande nätverket	-4800	-700	-1100	-1000	-1000	-1000
Sanering av brandgator	-1200	0	-300	-300	-300	-300
Spelgatan	-370	-370	0	0	0	0
Små dagvattenarbeten och -anslutningar	-800	-200	-150	-150	-150	-150
Ytbehandlingar	-4750	-950	-950	-950	-950	-950
Postgatan	-700	-700	0	0	0	0
Bodgrändens korsning	-560	-110	0	0	-450	0
Förnyande av parkeringsapparater	-200	-40	-40	-40	-40	-40
Cykelparkering	-500	-100	-100	-100	-100	-100
Radiovägen Haldinsgatan	-740	-740	0	0	0	0
Utveckling av strandleden på sträckan Vasaesplanaden-Sandviksgatan	-1800	0	0	0	0	-1800
Utvecklande av strandleden på sträckan Wolffskavägen-Vasaesplanaden	-1900	0	0	0	-1900	0
Slutavsnittet av Banvallsgatan	-500	-500	0	0	0	0
Travdalen skede II	-3500	0	0	-3500	0	0
Travdalen skede III	-3500	0	0	0	0	-3500
Oförutsedda obligatoriska objekt i hamnen	-100	-100	0	0	0	0
Planeringsprojekt i hamnen	-2000	0	-500	-500	-500	-500

INVESTERINGAR NETTO	Anslagsbehov					
1 000 €	BG2026–EP2030	BG2026	EP2027	EP2028	EP2029	EP2030
Utfyllnadsområdet i hamnen (Utvidgning av hamnfältet, skede 1)	-300	-300	0	0	0	0
Planering av Hamnvägen	-100	-100	0	0	0	0
Smedsbyvägen	-4100	0	0	-1500	-1300	-1300
Sanerings- och reparationsarbeten för broar	-4800	-800	-1000	-1000	-1000	-1000
Teräsgränd (brandgata)	-350	-350	0	0	0	0
Tömning av tomt 18 (bullervall i Gamla hamnen)	-600	-150	-150	-150	-150	0
Sanering av tomtgator	-6250	0	-1450	-1600	-1600	-1600
Produktionsvägen–Kurirvägen	-700	0	0	-700	0	0
Förbättring av Riksväg 8 på avsnittet riksväg 3 - Smedsbyvägen, planering	-17500	-500	-6000	-5000	-6000	0
Gamla hamnens bostadsområde	-400	-400	0	0	0	0
Gång- och cykelbro till Vasklot	-1200	-1200	0	0	0	0
Sanering av båthamnar	-550	-50	-350	-50	-50	-50
Grönområden, parker, lekparker	-1915	-515	-350	-350	-350	-350
Saneringsobjekt i Lillkyro	-500	-100	-100	-100	-100	-100
Vöråstans verkstadsplanområde skede I	-3700	-200	-2000	0	-1500	0
Vöråstans verkstadsplanområde skede II	-6800	0	-200	-100	-3000	-3500
Underhållets sanerings- och reparationsarbeten	-750	-150	-150	-150	-150	-150
Maskiner och inventarier	-4250	-650	-900	-900	-900	-900
Kommunteknikens maskiner och transportmedel	-2800	0	-700	-700	-700	-700
Kommunteknikens små maskiner och anordningar	-1000	-200	-200	-200	-200	-200
Lastbil	-250	-250	0	0	0	0
Hjullastare	-200	-200	0	0	0	0
Vasa Vatten	-60095	-12040	-11815	-12860	-11130	-12250
Vasa Hussektor	-111275	-20965	-17215	-23665	-28515	-20915
INVESTERINGAR TOTALT						
Utgifter	-348301	-64231	-72223	-73296	-74424	-64127
Inkomster	1442	642	200	200	200	200
Netto	-346860	-63590	-72023	-73096	-74224	-63927

VAASA.

5. Finansieringsdelen

I finansieringsanalysen i budgeten för år 2026 är investeringarnas kassaflöde 62,1 miljoner euro. I de långfristiga lånen är ökningen enligt uppskattning 59,1 miljoner euro och minskningen 32,9 miljoner. Ändringen i lånestocken är ca 26,1 miljoner euro.

Lånestocken väntas öka år 2026 till totalt ca 393,8 miljoner euro och lånebeloppet €/invånare är 5 511 euro.

Åren 2027–2028 är nettoinvesteringarna ungefär på nivån 70 miljoner euro och lånestocken bedöms vara ca 459,6 miljoner euro år 2028 och lånebeloppet €/invånare är 6 386 euro.

Finansieringsanalys 2026
Staden och affärsverken

	Staden	Affärsverk	Totalt
Kassaflöde i verksamheten	17 024 620	18 439 000	35 463 620
Årsbidrag	18 548 620	18 439 000	36 987 620
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 524 000	0	-1 524 000
Kassaflöde för investeringarnas del	-29 060 500	-33 005 000	-62 065 500
Investeringsutgifter	-31 226 000	-33 005 000	-64 231 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	441 500	0	441 500
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	1 724 000	0	1 724 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-12 035 880	-14 566 000	-26 601 880
Kassaflöde för finansieringens del	26 611 880	0	26 611 880
Förändringar i utlåningen	524 000	0	524 000
Ökning av utlåningen	-250 000	0	-250 000
Minskning av utlåningen	774 000	0	774 000
Förändringar i lånebeståndet	26 087 880	0	26 087 880
Ökning av långfristiga lån	59 057 880	0	59 057 880
Minskning av långfristiga lån	-32 970 000	0	-32 970 000
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Inverkan på likviditeten	14 576 000	-14 566 000	10 000

VAASA.

Finansieringsanalys 2024-2028

Staden och affärsverken

	BS 2024	BG 2025 ändrad	BG 2026	EP 2027	EP 2028
Kassaflöde i verksamheten	45 804 083	34 185 900	35 463 620	35 593 000	36 670 000
Årsbidrag	47 339 698	35 709 900	36 987 620	37 117 000	38 194 000
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 535 615	-1 524 000	-1 524 000	-1 524 000	-1 524 000
Kassaflöde för investeringarnas del	-46 566 602	-63 459 200	-62 065 500	-70 523 400	-71 596 000
Investeringsutgifter	-50 409 522	-65 743 200	-64 231 000	-72 223 400	-73 296 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	823 436	560 000	441 500	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	3 019 484	1 724 000	1 724 000	1 700 000	1 700 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-762 519	-29 273 300	-26 601 880	-34 930 400	-34 926 000
Kassaflöde för finansieringens del	-2 883 585	29 047 300	26 611 880	34 940 400	34 936 000
Förändringar i utlåningen	-946 267	48 000	524 000	494 000	1 363 000
Ökning av utlåningen	-1 249 687	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Minskning av utlåningen	303 420	298 000	774 000	744 000	1 613 000
Förändringar i lånebeståndet	-5 012 749	28 999 300	26 087 880	34 446 400	33 573 000
Ökning av långfristiga lån	50 000 000	70 349 300	59 057 880	63 194 400	68 884 000
Minskning av långfristiga lån	-40 016 249	-41 350 000	-32 970 000	-28 748 000	-35 311 000
Förändring av kortfristiga lån	-14 996 500	0	0	0	0
Förändringar i eget kapital	-101 592	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	3 177 023	0	0	0	0
Inverkan på likviditeten	-3 646 104	-226 000	10 000	10 000	10 000

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	-18 819	-44 928	-65 117	-93 022	-126 494
Intern finansiering av investeringar %	95,5	54,8	58,0	51,4	52,1
Låneskötselbidrag	1,2	0,8	1,2	1,4	1,1

6. Liikelaitokset

6.1. Affärsverket Vasa Vatten

Verksamhetsidé

Vasa Vattens verksamhetsidé är att ordna störningsfria vattentjänster inom sitt verksamhetsområde i enlighet med hållbar utveckling. Vasa Vatten är ett i kommunallagen avsett affärsverk, som genom sin inkomstfinansiering sköter underhållet, utvecklingen och investeringarna inom vatten- och avloppsverksamheten.

Verksamhetsomgivning under ekonomiplaneringsperioden

Det världspolitiska läget har höjt priset på kemikalier, energi och material. Det ses ingen stigande trend för byggandet år 2026. Vad gäller vattenverket förväntas det ingen tillväxt i antalet nya anslutningar och inte heller hushållens eller företagens vattenförbrukning förväntas öka.

Nu när H-byggnaden har tagits i bruk förbättras och tryggas hushållsvattnets kvalitet långt in i framtiden med hjälp av ozonering och filtrering med aktivt kol. Satsningarna på försörjningsberedskap och övrig beredskap kommer att fortsätta under 2026.

Att säkerställa en reservvattenkälla i Kurikka är Vasa Vattens viktigaste enskilda projekt inom de närmaste åren.

Översiktsplanen för Vasaregionens vattentjänster kommer att uppdateras år 2026 under ledning av Livskraftscentralen. Vasa Vatten har aktivt medverkat i projekten för hantering av dagvatten (VEMA och KUHA). Reformen av direktivet om hushållsvatten respektive avloppsvatten gör att skyldigheterna och kostnaderna ökar i framtiden.

Resultatområdets serviceplan

I enlighet med Verksamhetsstadga för de under direktionen för de tekniska affärsverken lydande resultatområdena har Vasa Vatten i uppgift att

- fungera som vattentjänstverk i enlighet med lagen om vattentjänster
- producera service i anslutning till vattentjänster
- erbjuda vattentjänstservice också utanför det egna verksamhetsområdet i enlighet med gällande riktlinjer och beslut
- fungera som sakkunnig inom vattentjänsterna i stadskoncernen
- säkerställa ett fungerande samarbete med andra vattentjänstverk och samarbetsparter.

Mål

Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Verksamheten är effektiv och egendomsförvaltningen klar och tydlig	Uppföljning av saneringsskulden	Vi framskrider enligt den ekonomimodell som år 2021 togs fram för Vasa Vatten i samarbete med sex andra vattenverk.

Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Vatten- och avloppsvattenavgifterna på närkommunernas och jämförelsestädernas nivå	Dricksvattenavgift euro/m3 (skillnaden mellan det riksomfattande medelvärdet och Vasa Vattens priser (inkl. moms) Avloppsvattenavgift €/m3 (skillnaden mellan det riksomfattande medelvärdet och Vasa Vattens priser (inkl. moms)	Det riksomfattande medelvärdet från systemet Veeti

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Fakturerad vattenmängd, 1 000 000 m3	3,9	3,8	3,9
Fakturerad avloppsvattenmängd, 1 000 000 m3	4,8	4,6	4,8
Vattenledningsnätets längd, km	1 025	1 027	1 030
Avloppsnätets längd, km	576	577	578
Vattenavgiftstaxa, euro/m3	1,55	2	1,95
Avloppsvattentaxa, euro/m3	2,37	3	2,97

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Intäktsföringsmål, euro	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Rörelseöverskott utan avskrivningar €	8 605 066	7 215 557	8 441 569	7 373 000	7 476 000
Investeringar, netto	12 605 156	9 906 635	10 385 643	13 837 000	12 040 000

Omsättningen väntas öka i någon mån år 2026 eftersom befolkningstalet i Vasa ökat. Stigande kostnader syns som högre priser på material och tjänster. Lönehöjningarna syns även som högre personalkostnader.

Vasa Vattens största projekt under de närmaste åren är djupakvaferprojektet i Kurikka. Nätverkssaneringar görs i tillräcklig omfattning.

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	51,2	54	53
Visstidsanställda	3	1	2

Rekryteringarna har lyckats år 2025. I och med att personal går i pension är det viktigt att även i fortsättningen satsa på rekryteringsprocessen och att sektorn får synlighet.

Vasa Vatten har samarbetat aktivt med lokala läroanstalter samt erbjudit studerande praktikplatser och uppdrag för examensarbeten.

Inom närstödsservice jobbar kontorsanställda, sammanlagt 5 årsverken. Via koncernens distansstödservice köps bl.a. städnings–, ekonomiplanerings-, bokförings-, upphandlings- och juristtjänster.

Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING	BS2024	BG2025	BGf 2026	EP 2027	EP 2028
OMSÄTTNING	18 055 801	17 869 200	18 234 200	18 400 000	18 400 000
ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER	341 177	238 000	261 000	300 000	300 000
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	322 143	270 000	650 000	650 000	650 000
MATERIAL OCH TJÄNSTER	-6 881 116	-7 134 100	-7 409 000	-7 600 000	-7 600 000
Material, förnödenheter och varor	-3 071 715	-2 963 200	-3 187 100	-3 300 000	-3 300 000
Köp av tjänster	-3 809 401	-4 170 900	-4 221 900	-4 300 000	-4 300 000
PERSONALKOSTNADER	-3 084 765	-3 560 900	-3 935 600	-4 010 000	-4 070 000
Löner och arvoden	-2 516 424	-2 903 400	-3 191 800	-3 250 000	-3 300 000
Lönebikostnader	-568 341	-657 500	-743 800	-760 000	-770 000
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 537 783	-5 366 700	-5 502 600	-5 900 000	-5 900 000
Avskrivningar enligt plan	-4 537 783	-5 366 700	-5 502 600	-5 900 000	-5 900 000
HYRESKOSTNADER	-234 159	-244 500	-263 900	-270 000	-270 000
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA KOSTNADER	-77 511	-64 700	-60 700	-80 000	-80 000
Rörelseöverskott (underskott)	3 903 787	2 006 300	1 973 400	1 490 000	1 430 000
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-1 374 616	-1 380 000	-1 380 000	-1 380 000	-1 380 000
Övriga finansiella intäkter	25 384	20 000	20 000	20 000	20 000
Ersättning för grundkapital	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Övriga finansiella kostnader					
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 529 171	626 300	593 400	110 000	50 000

Bindande mål i förhållande till fullmäktige	BS2024	BG2025	BGf 2026	EP 2027	EP 2028
Rörelseöverskott utan avskrivningar	8 441 570	7 373 000	7 476 000	7 390 000	7 330 000

FINANSIERINGSANALYS	BS2024	BG2025	BGf 2026	EP 2027	EP 2028
Verksamhetens kassaflöde					
Rörelseöverskott	3 903 787	2 006 300	1 973 400	1 490 000	1 430 000
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 537 783	-5 366 700	-5 502 600	-5 900 000	-5 900 000
Ersättning för grundkapital	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Finansiella intäkter och kostnader	25 384	20 000	20 000	20 000	20 000
Verksamhetens kassaflöde	-2 008 612	-4 740 400	-4 909 200	-5 790 000	-5 850 000
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-10 385 053	-14 073 000	-12 040 000	-11 815 000	-12 860 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-12 393 665	-18 813 400	-16 949 200	-17 605 000	-18 710 000

Affärsverket Vasa Vatten BG 2026 och ekonomiplan för åren 2027–2030,investeringar

	BG 2026	EP 2027	EP 2028	EP 2029	EP 2030
VASA VATTEN TOTALT	-12 040 000	-11 815 000	-12 860 000	-11 130 000	-12 250 000
Program					
Vasa vattens program	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Fasta konstruktioner och anordningar					
Vattenledningar och avlopp	-3 970 000	-4 000 000	-4 000 000	-3 500 000	-4 000 000
Vattenrening	-6 400 000	-6 050 000	-7 410 000	-4 500 000	-4 000 000
Rening av avloppsvatten	-1 165 000	-1 230 000	-770 000	-2 500 000	-3 700 000
Pumpstationer	-235 000	-235 000	-330 000	-300 000	-300 000
Kurikka djupakviferundersökning	-200 000	-200 000			
Maskiner och inventarier					
Vattenverkets maskiner och inventarier	-20 000	-50 000	-300 000	-280 000	-200 000

6.2. Affärsverket Vasa Hussektor

Verksamhetsidé

Affärsverket Vasa Hussektors uppgift är att producera lokaler och service som gäller dem för stadens förvaltningsområdens behov. Hussektorn svarar för att underhålla de objekt som den förvaltar samt för att administrera och hyra ut lokalerna. Därtill svarar Hussektorn för projektering av objekt i enlighet med stadens investeringsprogram för husbyggnad.

Verksamhetsomgivning under ekonomiplaneringsperioden

Enligt kommunallagen ska de fastigheter som hyrs ut till välfärdsområden bolagiseras från och med 1.1.2026. I förhandlingar som förs i slutet av år 2025 klarläggs huruvida fastigheterna kommer att hyras ut eller om vissa av dem kommer att säljas till Österbottens välfärdsområde. Antalet tomma lokaler ökar avsevärt när hyresavtalen med Österbottens välfärdsområde upphör. År 2025 är totalt ca 37 400 m² uthyrda till Österbottens välfärdsområde och deras balansvärde i det senaste bokslutet var ca 13 miljoner euro. För närvarande förhandlas om försäljning av ca 7 800 m² till Österbottens välfärdsområde. Utvecklingsarbete som gäller tomma lokaler görs under ledning av Fastighetsutvecklingsgruppen och tillräckligheten i resurstilldelningen ska övervägas. De största projekten under åren 2026–2029 är enhetsskolan i centrum och en grundlig renovering av den gamla delen av Variska.

Målet Klimatneutrala Vasa 202X är en del av verksamhetsomgivningen och märks i såväl driftekonomin som investeringarna. Utöver det nämnda bör även det nationella verkställandet av direktivet om byggnadernas energieffektivitet beaktas. Trots att kostnaderna ökat och indexen höjts betydligt mera moderat än under de senaste åren, kommer besparingarna enligt åtgärderna för balansering av ekonomin att föra med sig många utmaningar.

Resultatområdets serviceplan

Bevarande av fastighetsegendomens värde samt en förnuftig och effektiv förvaltning av egendomen är viktiga strategiska mål inom Hussektorn. Lokalerna inom stadens egen serviceproduktion måste utnyttjas effektivt, men även planeringen av den fortsatta användningen av lokaler som tas ur serviceproduktionsbruk samt eventuella åtgärder måste framskrida smidigt.

Ett mål och en grundläggande princip för affärsverket Vasa Hussektors ekonomiska verksamhet är att kunna täcka investeringarna i grundliga renoveringar med inkomst-finansieringen. Den största delen av Hussektorns inkomster utgörs av interna hyror och det är därför viktigt att det från kapitalhyresandelen, som ingår i de interna hyrorna, även räcker finansiering för de årliga renoveringsinvesteringarna. För att de byggnader som Hussektorn förvaltar ska hållas i ett bra skick och reparationsskulden som gäller byggnaderna ska vara under kontroll, borde investeringar i grundliga renoveringar göras för i genomsnitt cirka 24 M€ per år. De kommande åren bör man därför utöver ökande investeringstryck även beakta mängden ökande reparationsskuld.

De interna hyrorna bör grunda sig på de faktiska kostnaderna, med andra ord ska de utöver underhållskostnaderna även täcka slitaget och årsreparationsbehoven. Med hjälp av de interna hyrorna får stadens sektorer grepp även om de faktiska kostnaderna för de lokaler som de använder. Det uppmuntrar och styr sektorerna till att effektivera lokalanvändningen samt till att kritiskt granska kostnaderna för investerings-projekt. På så sätt är det också möjligt att förtydliga ansvarsfrågorna i anslutning till stadens verksamhetslokalbestånd och beslutsprocessen.

Mål

Välmående och kompetenta Vasa		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Färdigställande av enhetsskolan i centrum	Projektplanen godkänd Byggplanerna godkända Byggnadsskedet klart Ibruktagande	Planering genomförs 2026 och byggande 2027–2029.
Möjliggörare: ekonomi, personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Mätare/uppföljning	Åtgärder
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	Lediga lokaler Mängden reparationsskuld	Mål och åtgärder som ska beredas i fastighetsutvecklingsgruppen Hantering av reparationsskulden med hjälp av tidsbestämning och inriktning av investeringarna och reparationsåtgärderna

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestation	BS2022	BS2023	BS2024	BG2025	BG2026
Reparationsskuld	61 200 000	66 700 000	75 200 000		
Det förvaltade lokalbeståndet, egna lokaler (m2 vy)	343 810	335 667	333 364	332 382	317 257
Det förvaltade lokalbeståndet, lokaler hyrda av utomstående (m2 vy)	12 155	16 102	17 896	17 186	17 991
Lokalanvändning, i stadens egen användning (m2 vy)	276 398	268 934	266 323	260 340	260 130
Lokalanvändning, uthyrda (m2 vy)	52 784	51 155	50 574	50 539	16 210
Lokalanvändning, övriga lokaler (m2 vy)	26 783	31 680	34 363	38 689	58 908

Ekonomiska nyckeltal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ersättning för grundkapital	16 410 000	16 000 000	11 000 000
Rörelseöverskott utan avskrivningar	28 727 203	27 435 000	23 393 000
Investeringar (netto)	9 954 205	25 335 000	20 965 000

Personal

Prestation	BS2024	BG2025	BG2026
Ordinarie anställda	18,8	19,8	20
Visstidsanställda	0,8	0,9	1

Enligt personalplanen för 2026 gäller rekryteringarna främst fastighetsförvaltningen och byggherreenheten. Under budgetåret sker två planenliga pensioneringar. I enlighet med personalplanen är antalet ordinarie anställda 20.

Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING	BS 2024	BG 2025	BGf 2026	EP 2027	EP 2028
OMSÄTTNING	48 662 125	48 700 200	44 417 600	45 000 000	45 000 000
ÖVRIGA RÖRELSEINTÄKTER	477 091	199 500	178 000	200 000	200 000
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	455 722	350 000	350 000	350 000	350 000
MATERIAL OCH TJÄNSTER	-14 799 065	-15 516 100	-15 220 700	-15 600 000	-15 600 000
Material, förnödenheter och varor	-6 461 140	-6 506 800	-6 563 300	-6 600 000	-6 600 000
Köp av tjänster	-8 337 925	-9 009 300	-8 657 400	-9 000 000	-9 000 000
PERSONALKOSTNADER	-1 297 935	-1 422 200	-1 507 500	-1 575 000	-1 595 000
Löner och arvoden	-1 064 524	-1 154 800	-1 216 800	-1 280 000	-1 300 000
Lönebikostnader	-233 411	-267 400	-290 700	-295 000	-295 000
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 833 795	-11 860 000	-12 816 000	-9 700 000	-9 700 000
Avskrivningar enligt plan	-9 372 287	-9 860 000	-9 616 000	-9 700 000	-9 700 000
Nedskrivningar	-7 461 508	-2 000 000	-3 200 000		
HYRESKOSTNADER	-4 638 690	-4 642 400	-4 696 400	-4 800 000	-5 000 000
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA KOSTNADER	-132 045	-106 000	-128 000	-130 000	-140 000
Rörelseöverskott (underskott)	11 893 408	15 703 000	10 577 000	13 745 000	13 515 000
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-16 465 837	-16 050 000	-11 050 000	-11 050 000	-11 050 000
Till andra betalda räntekostnader	-55 663	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Ersättning för grundkapital	-16 410 000	-16 000 000	-11 000 000	-11 000 000	-11 000 000
Övriga finansiella kostnader	-174	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-4 572 429	-347 000	-473 000	2 695 000	2 465 000
Bindande mål i förhållande till fullmäktige	28 727 203	27 563 000	23 393 000	23 445 000	23 215 000

FINANSIERINGSANALYS	BS 2024	BG 2025	BGf 2026	EP 2027	EP 2028
Verksamhetens kassaflöde					
Rörelseöverskott (-underskott)	11 893 408	15 703 000	10 577 000	13 745 000	13 515 000
Avskrivningar och nedskrivningar	16 833 795	11 860 000	12 816 000	9 700 000	9 700 000
Ersättning för grundkapital	-16 410 000	-16 000 000	-11 000 000	-11 000 000	-11 000 000
Finansiella intäkter och kostnader	-55 663	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Verksamhetens kassaflöde	12 261 540	11 513 000	12 343 000	12 395 000	12 165 000
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-9 954 205	-24 285 000	-20 965 000	-17 215 000	-23 665 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	48 180				
Finansieras av staden, nybyggande		3 700 000	6 400 000	5 300 000	10 550 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	2 355 515	-9 072 000	-2 222 000	480 000	-950 000

Affärsverket Vasa Hussektor, investeringar 2026–2030

HUSBYGGANDE (1000 €)	Projektets kostnadskalkyl	2026	2027	2028	2029	2030
NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING						
Variskan yhtenäiskoulu, grundlig renovering av den gamla delen	16 303	850	4 400	5 500	5 300	
Palosaaren päiväkoti	8 012	3500				
V-fastigheterna vid Onkilahden yhtenäiskoulu	25 778	500	5 000	10 000	10 000	
Kasernområdets daghemsbyggnader nr 13 och 14	8 492	2 700				
Utbyggnad av Isolahden koulu	7 600	5 525				
KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN						
Simhallen, gamla delen	11 000			100	4 900	6 000
Konstisbanans servicebyggnad	950	100	300	550		
STADSMILJÖN						
Toalett i Inre hamnen	275	275				
GRUNDLIG RENOVERING AV BYGGNADER	37 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
PROJEKT I PLANERINGSSKEDET						
Grundlig renovering av stadshuset	6 300				300	6 000
Merikaarron koulu (+ ändring av uppvärmningsform)	1 900				500	1 400
MASKINER OCH INVENTARIER	75	15	15	15	15	15
INVESTERINGAR TOTALT	124 185	20 965	17 215	23 665	28 515	20 915

Investeringar 2026–2030, särskild finansiering

PROJEKT SOM FINANSIERAS 1 000 €	Projektets kostnadskalkyl	2026	2027	2028	2029	2030
NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING						
Enhetsskolan i centrum (plan. 2026)	42 000	2 000	8 000	18 000	13 379	
RK33	*22 000*	*1 000*	*3 000*	*10 000*	*8 000*	
KP2025	*20 000*	*1 000*	*5 000*	*8 000*	*5 379*	
Storvikens daghem	8 894	300	6 300	2 200		
KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN						
Samlingscenter för museerna	10 000	4 900	5 000			
International House	5 500	3 500				
TOTALT	66 394	10 700	19 300	20 200	13 379	0