

Vanda stads bokslut 2022



Den kommunala ekonomin 2022



- Statsekonomin uppvisade ett kraftigt underskott år 2022. Underskottet påverkades särskilt av Rysslands anfallskrig mot Ukraina, den därpå följande energikrisen, den höga inflationen, de snabba räntehöjningarna samt förändringarna i centralbankernas penningpolitik. Enligt statskontoret höjdes skulden med cirka 12,7 miljarder euro, varvid statsskulden var 141,6 miljarder euro vid utgången av år 2022. Skuldbeloppet är cirka 51,6 procent av bruttonationalprodukten, vilket är cirka 0,4 procentenheter större än året innan.
- Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen var räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland positivt och uppgick till cirka 1,3 miljarder euro år 2022. Vinsterna från försäljning av egendom förbättrade räkenskapsperiodens resultat med närmare 900 milj. euro. Staten kompenserade kommunerna fullt ut för de direkta utgifter som orsakats av coronapandemin, genom att bevilja coronastöd av engångskaraktär på 770 milj. euro.
- Kommunernas verksamhetsintäkter sjönk med 1,9 procent särskilt på grund av att coronastöden var mindre än året innan. Verksamhetskostnaderna ökade med 5,0 procent inklusive kommunernas direkta coronakostnader.
- Den sammantagna förändringen i verksamhetsbidraget var 7,4 procent negativ och årsbidraget försvagades med 11,6 procent.
- Sammantaget ökade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 5,0 % år 2022. Samfundsskatteinkomsterna ökade med 6,6 procent trots att det ännu under jämförelseåret 2021 fanns en tidsbunden höjning av kommunernas utdelning med 10 procentenheter. Fastighetsskatteinkomsterna ökade med 6,3%. Statsandelarna ökade med 7,0%.
- Räkenskapsperiodens resultat var negativt i 90 kommuner, medan det var negativt i 61 kommuner år 2021.
- I kommunerna och samkommunerna gjordes investeringar för 5,8 miljarder euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland ökade och var i slutet av 2022 cirka 24,4 mrd euro, dvs. en ökning med 230 milj. euro jämfört med året innan.

Vanda stads resultaträkning

Resultaträkning	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetsintäkter	285,8	334,2	236,9	230,5	243,0
Verksamhetskostnader	-1 679,8	-1 580,3	-1 463,2	-1 407,5	-1 315,5
Verksamhetsbidrag	-1 394,0	-1 246,1	-1 226,3	-1 176,9	-1 072,5
Skatteinkomster	1 203,7	1 131,6	1 073,0	1 014,6	982,7
Statsandelar	287,6	255,3	293,0	184,3	173,4
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	13,8	13,7	13,7	13,9	14,1
Övriga finansiella intäkter	15,2	14,0	15,3	15,6	17,4
Räntekostnader	-2,5	-1,6	-1,9	-1,9	-2,3
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,3	-0,1	-0,5	-0,1
Årsbidrag	123,6	166,6	166,8	49,1	112,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-110,6	-105,2	-111,8	-115,2	-108,7
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,1	3,3	0,0
Räkenskapsperiodens resultat	13,0	61,3	55,1	-62,7	3,9
Bokslutsdispositioner	-0,9	0,1	-0,4	0,2	1,2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12,1	61,4	54,6	-62,6	5,2

Resultaträkningens nyckeltal	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	17,0	21,1	16,2	16,4	18,5
Årsbidrag/avskrivningar, %	111,7	158,3	149,1	42,7	103,6
Årsbidrag €/invånare	508,9	696,5	702,9	210,2	493,7
Antal invånare	242 819	239 206	237 231	233 775	228 166



Centrala orsaker till Vandas överskott



Inkomsterna överskreds

- Statens direkta coronaersättningar uppgick till 23,5 milj. euro
- Försäljningen av Vantaan Työterveys Oy gav upphov till en försäljningsvinst på 14,3 milj. euro
- Markförsäljningsvinsterna, avtalsersättningarna och intäkterna från försäljningen av fastigheter var något lägre än budgeterat
- Samfundsskatteinkomsterna överskred den ursprungliga budgeten med 53 milj. euro. Det positiva inflödet av samfundsskatter förklaras av att samfundsskatteutfallen och -förskotten som företagen betalat var större än beräknat.

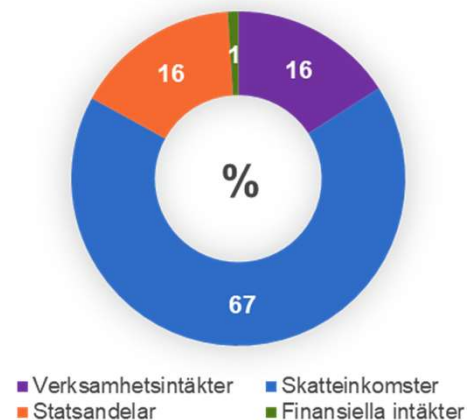
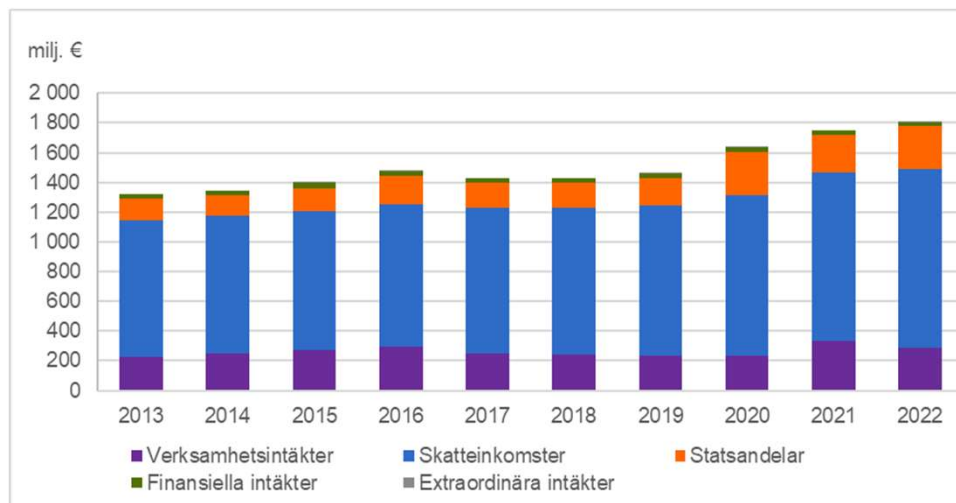
Utgifterna överskreds

- Social- och hälsovårdsväsendets direkta coronakostnader uppgick till 20,8 miljoner euro.
- Den övriga överskridningen av social- och hälsovårdsväsendets egen verksamhet uppgick till 32,3 milj. euro och överskridningen av den specialiserade sjukvården till 7,5 milj. euro.
- Den snörika vintern ökade kostnaderna för gatuunderhållet

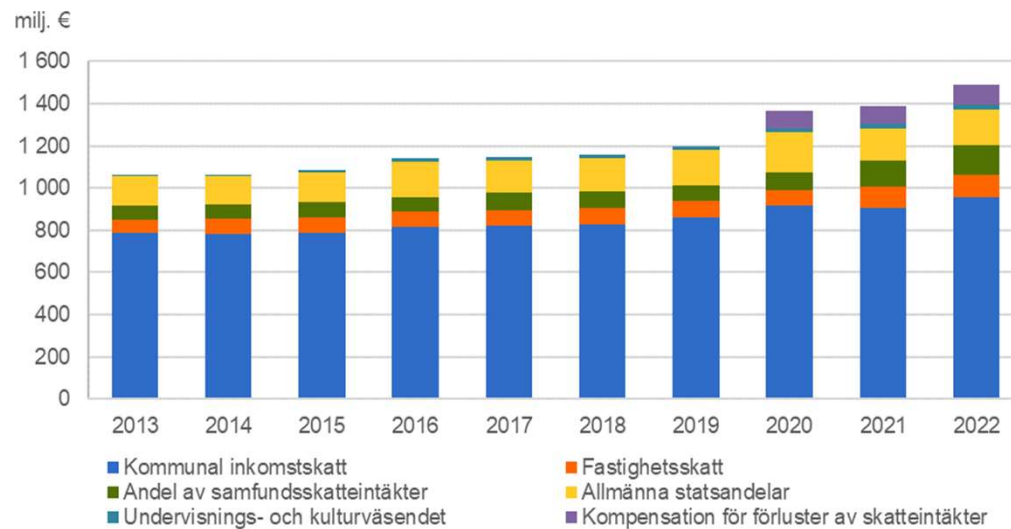
Vanda stads resultaträkning - intäkter



Intäkter	2022	Ökning 2022 vs. 2021		2021	Ökning 2021 vs. 2020		2020
	milj. €	milj. €	%	milj. €	milj. €	%	milj. €
Verksamhetsintäkter	285,8	-48,4	-14,5 %	334,2	97,3	41,1 %	236,9
Skatteinkomster	1 203,7	72,0	6,4 %	1 131,6	58,7	5,5 %	1 073,0
Statsandelar	287,6	32,3	12,6 %	255,3	-37,7	-12,9 %	293,0
Finansiella intäkter	29,0	1,4	4,9 %	27,7	-1,4	-4,9 %	29,1
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0 %	0,0	-0,1	-100,0 %	0,1
Totalt	1 806,1	57,3	3,3 %	1 748,8	116,7	7,1 %	1 632,1



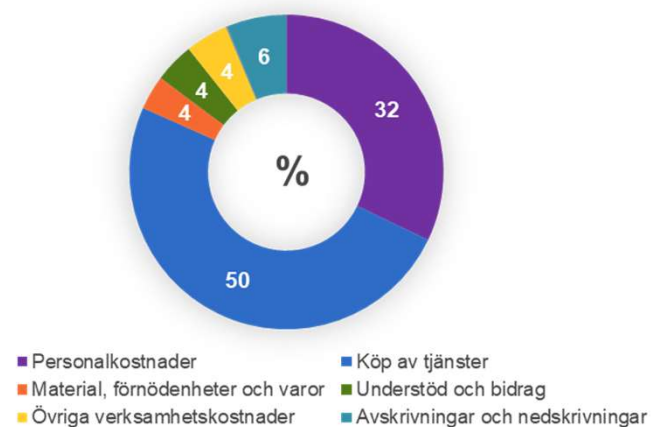
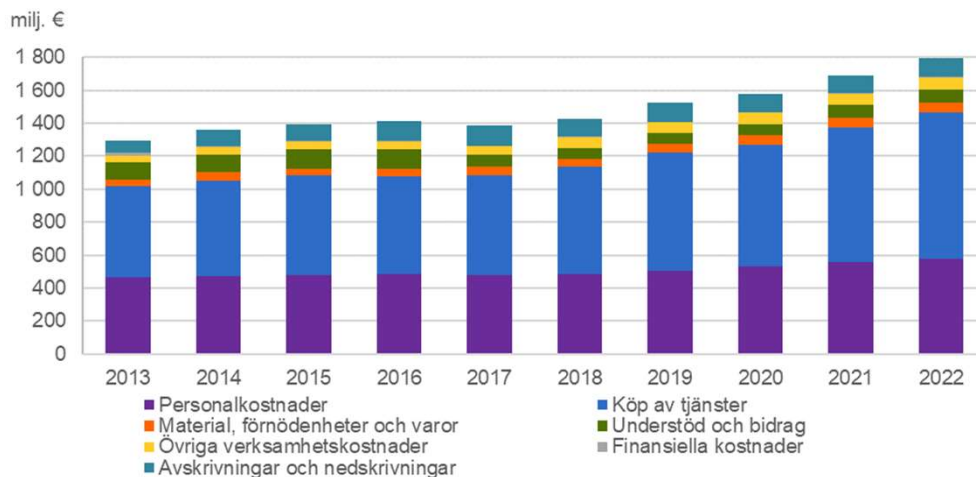
Utveckling av skatteinkomster och statsandelar



Vanda stads resultaträkning - kostnader



Kostnader	2022 milj. €	Ökning 2022 vs. 2021		2021 milj. €	Ökning 2021 vs. 2020		2020 milj. €
		milj. €	%		milj. €	%	
Personalkostnader	575,8	17,4	3,1 %	558,4	29,0	5,5 %	529,3
Köp av tjänster	888,7	72,7	8,9 %	816,0	76,9	10,4 %	739,1
Material, förnödenheter och varor	63,3	2,4	3,9 %	61,0	3,9	6,8 %	57,1
Understöd och bidrag	73,4	-0,4	-0,5 %	73,8	3,5	5,0 %	70,3
Övriga verksamhetskostnader	78,6	7,4	10,3 %	71,2	3,8	5,7 %	67,4
Finansiella kostnader	2,7	0,8	40,4 %	1,9	-0,1	-6,8 %	2,0
Avskrivningar och nedskrivningar	110,6	5,4	5,1 %	105,2	-6,6	-5,9 %	111,8
Totalt	1 793,1	105,7	5,9 %	1 687,4	110,4	6,5 %	1 577,0





**Intäkter
ökade med**

57,3

**miljoner euro
år 2022
jämfört med
år 2021**



**Kostnader
ökade med**

105,7

**miljoner euro
år 2022
jämfört med
år 2021**



**Årsbidrag
av
avskrivningar**

111,7

**procent
år 2022**

Vanda stads koncernresultaträkning

Koncernens resultaträkning	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 195,6	1 199,7	1 032,6	1 082,4	1 066,0
Verksamhetskostnader	-2 389,7	-2 255,3	-2 042,6	-2 051,9	-1 942,1
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	9,5	-7,3	0,7	9,3	-4,3
Verksamhetsbidrag	-1 184,5	-1 062,9	-1 009,4	-960,3	-880,5
Skatteinkomster	1 199,2	1 131,6	1 073,0	1 010,0	982,5
Statsandelar	295,0	261,6	299,3	189,5	178,5
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	10,5	10,0	10,1	10,3	10,3
Övriga finansiella intäkter	5,1	3,4	2,6	3,1	4,6
Räntekostnader	-20,2	-17,1	-17,8	-18,4	-18,5
Övriga finansiella kostnader	-46,5	-5,1	1,4	-0,8	-4,7
Årsbidrag	258,6	321,6	359,3	233,5	272,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-220,9	-218,0	-219,3	-214,0	-205,2
Differens vid eliminering av innehav	0,0	-1,2	-4,0	-2,4	-2,3
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,1	3,3	0,0
Räkenskapsperiodens resultat	37,7	102,4	136,1	20,4	64,6
Bokslutsdispositioner	-1,2	-0,2	-0,8	-0,3	0,8
Räkenskapsperiodens skatter	-8,7	-12,1	-9,2	-10,6	-8,0
Kalkylerade skatter	-3,7	-2,8	-6,7	-7,3	-6,2
Minoritetsandel	-0,2	-11,6	-18,8	-18,8	-12,7
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	23,9	75,6	100,7	-16,6	38,6

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	50,0	53,2	50,6	52,7	54,9
Årsbidrag/avskrivningar, %	117,0	147,5	163,9	109,1	132,6
Årsbidrag €/invånare	1 064,9	1 344,3	1 514,7	998,8	1 192,7



Vanda stads finansieringsanalys

Finansieringsanalys	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	123,6	166,6	166,8	49,1	112,6
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,1	3,3	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-46,4	-57,4	-31,4	-16,8	-40,9
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-140,0	-120,6	-144,9	-157,6	-134,8
Finansieringsandelar för investeringar	8,7	4,0	2,1	0,9	3,9
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	62,2	75,9	40,0	26,9	66,7
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	8,2	68,6	32,6	-94,2	7,6
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-0,1	-34,3	0,0	-3,1	-0,3
Minskning i utlåningsfordringar	6,3	8,2	8,0	8,3	3,9
Förändringar i lånestocken					
Ökning i långfristiga lån	0,0	70,0	120,0	100,0	90,0
Minskning i långfristiga lån	-71,7	-79,5	-159,1	-82,3	-169,5
Förändring i kortfristiga lån	-11,2	-6,7	-9,5	25,5	-16,2
Förändringar i eget kapital	0,0	0,9	-0,1	0,1	0,0
Övriga förändringar i likviditeten	59,0	-12,7	11,6	30,3	11,1
Kassaflödet för finansieringens del	-17,9	-54,0	-29,1	78,8	-81,1
Förändring i likvida medel	-9,7	14,6	3,5	-15,4	-73,5
Likvida medel 31.12.	133,1	142,8	128,2	124,7	140,0
Likvida medel 1.1.	142,8	128,2	124,7	140,0	213,5



Vanda stadskoncerns finansieringsanalys

Koncernens finansieringsanalys	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	258,6	321,6	359,3	233,5	272,1
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,1	3,3	0,0
Räkenskapsperiodens skatter	-8,7	-12,1	-9,2	-10,6	-8,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-11,4	-25,8	-33,3	-30,9	-40,5
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-428,2	-410,0	-452,1	-417,8	-465,4
Finansieringsandelar för investeringar	7,1	3,0	3,7	0,3	4,3
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	203,1	160,0	96,2	158,6	194,2
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	20,5	36,6	-35,2	-63,6	-43,2
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-0,3	-0,4	-2,4	0,0	-0,3
Minskning i utlåningsfordringar	2,6	2,7	4,7	2,6	0,5
Förändringar i lånestocken					
Ökning i långfristiga lån	78,3	160,7	221,8	200,0	68,0
Minskning i långfristiga lån	-159,8	-133,7	-233,4	-48,3	-11,3
Förändring i kortfristiga lån	194,1	-18,5	-29,7	-71,8	-99,3
Förändringar i eget kapital	-7,7	-7,9	-20,1	-4,4	-5,2
Övriga förändringar i likviditeten	-98,0	-14,4	88,2	-17,6	41,4
Kassaflödet för finansieringens del	9,2	-11,4	29,1	60,6	-6,2
Förändring i likvida medel	29,7	25,1	-6,1	-3,1	-49,4
Likvida medel 31.12.	280,4	250,7	225,6	231,7	234,8
Likvida medel 1.1.	250,7	225,6	231,7	234,8	284,2



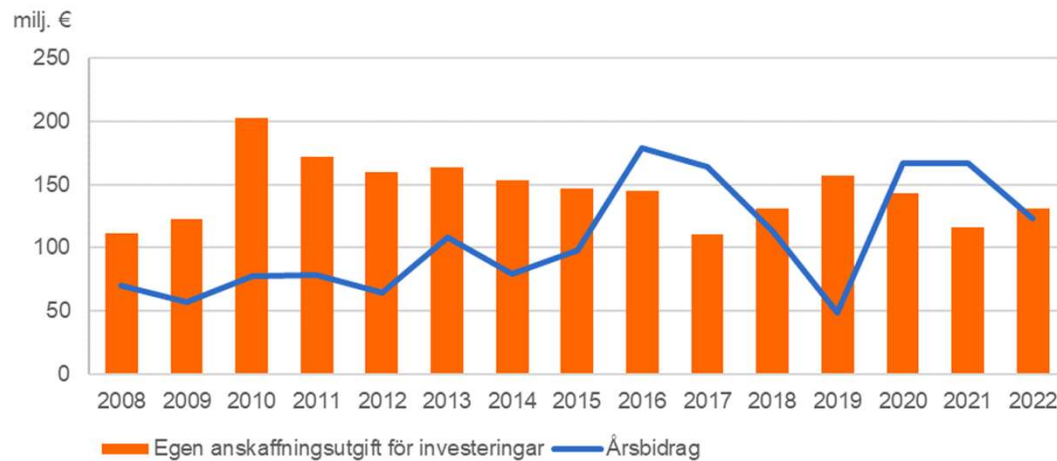
Finansieringsanalysens nyckeltal

Stadens finansieringsanalys, nyckeltal	2022	2021	2020	2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	22,8	78,0	64,6	-4,6	21,5
Internt tillförda medel för investeringar, %	94,1	142,9	116,7	31,4	86,1
Låneskötselbidrag	1,7	2,1	1,0	0,6	0,7
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,2	1,5	1,5	0,4	1,0
Likviditet, kassadagar	25,6	28,7	26,4	27,5	31,5

Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2022	2021	2020	2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	-84,9	-30,0	-0,3	21,5	-33,4
Internt tillförda medel för investeringar, %	61,4	79,0	80,1	55,9	59,0
Låneskötselbidrag	1,5	2,2	1,5	3,8	9,7
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,0	1,3	1,4	0,9	1,1
Likviditet, kassadagar	33,5	32,3	29,9	33,2	35,0



Årsbidrag och egen anskaffningsutgift för investeringar



Vanda stads balansräkning

AKTIVA	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Bestående aktiva	1 890,4	1 891,6	1 874,1	1 857,6	1 831,6
Immateriella tillgångar	23,5	25,0	15,3	20,1	38,2
Materiella tillgångar	1 293,0	1 284,9	1 301,4	1 272,9	1 223,8
Placeringar	573,9	581,8	557,4	564,7	569,6
Förvaltade medel	0,8	0,9	1,1	1,2	1,3
Rörliga aktiva	196,4	226,0	178,9	181,7	205,9
Omsättningstillgångar	0,8	0,8	0,6	0,7	0,6
Fordringar	62,5	82,4	50,1	56,4	65,3
Finansiella värdepapper	0,1	0,1	0,1	0,3	0,2
Kassa och bank	133,0	142,7	128,1	124,4	139,8
AKTIVA TOTALT	2 087,6	2 118,6	2 054,1	2 040,5	2 038,8

PASSIVA	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Eget kapital	1 011,7	998,5	935,9	880,6	942,8
Grundkapital	349,1	349,1	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	110,0	127,7	127,5	126,7	126,4
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	540,5	460,2	404,7	467,4	462,1
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12,1	61,4	54,6	-62,6	5,2
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1,0	1,3	1,6	1,9	2,4
Avsättningar	9,8	9,8	11,1	11,4	11,5
Förvalt kapital	2,2	3,6	2,9	2,8	2,0
Främmande kapital	1 062,9	1 105,5	1 102,7	1 143,8	1 080,2
Långfristigt	670,4	777,2	782,9	796,0	797,4
Kortfristigt	392,5	328,3	319,8	347,8	282,8
PASSIVA TOTALT	2 087,6	2 118,6	2 054,1	2 040,5	2 038,8



Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Bestående aktiva	3 689,7	3 681,7	3 623,3	3 457,3	3 395,4
Immateriella tillgångar	55,0	47,2	37,8	45,2	62,4
Materiella tillgångar	3 224,5	3 189,9	3 137,9	3 026,9	2 950,8
Placeringar	410,2	444,5	447,6	385,2	382,1
Förvaltade medel	2,9	3,3	3,5	2,4	3,3
Rörliga aktiva	653,7	511,9	392,0	437,3	431,8
Omsättningstillgångar	38,4	20,6	28,0	24,3	23,2
Fordringar	334,8	240,6	138,4	181,3	173,8
Finansiella värdepapper	37,9	31,6	21,2	20,2	21,4
Kassa och bank	242,5	219,2	204,4	211,5	213,4
AKTIVA TOTALT	4 346,3	4 196,9	4 018,8	3 897,0	3 830,4

PASSIVA	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Eget kapital	1 380,6	1 356,2	1 280,3	1 182,3	1 209,2
Grundkapital	349,1	349,1	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	16,1
Övriga egna fonder	160,2	178,9	180,8	180,0	187,5
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	847,4	752,5	649,7	669,8	617,8
Räkenskapsperiodens över-/underskott	23,9	75,6	100,7	-16,6	38,6
Minoritetsandelar	143,2	149,5	143,1	130,8	116,6
Avsättningar	30,3	29,5	24,9	26,0	26,4
Förvaltad kapital	4,3	6,0	5,3	4,1	3,9
Främmande kapital	2 787,8	2 655,8	2 565,2	2 553,8	2 474,3
Långfristigt	1 928,9	2 031,0	2 007,1	1 999,6	1 972,6
Kortfristigt	858,9	624,7	558,1	554,3	501,6
PASSIVA TOTALT	4 346,3	4 196,9	4 018,8	3 897,0	3 830,4



Balansräkningens nyckeltal

Nyckeltal för stadens balansräkning	2022	2021	2020	2019	2018
Soliditet, %	49,3	47,9	46,2	43,7	46,9
Relativ skuldsättning, %	57,9	62,4	67,2	70,0	73,9
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	552,6	521,6	459,3	404,8	467,3
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	2 275,9	2 180,7	1 936,0	1 731,6	2 047,9
Lånestock 31.12, milj. €	807,2	890,2	906,3	954,9	911,7
Lånestock 31.12, €/invånare	3 324,3	3 721,3	3 820,4	4 084,7	3 995,6
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	1 456,9	1 547,2	1 461,5	1 506,5	1 410,8
Lån och hyresansvar 31.12., €/invånare	6 000,1	6 467,9	6 160,6	6 444,1	6 183,3
Lånefordringar 31.12, milj. €	292,8	299,0	273,1	278,9	284,2
Antal invånare	242 819	239 206	237 231	233 775	228 166

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2022	2021	2020	2019	2018
Soliditet, %	35,4	36,2	35,7	34,0	34,9
Relativ skuldsättning, %	101,9	100,8	105,2	110,5	109,6
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	871,3	828,1	750,4	653,1	656,4
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	3 588,4	3 462,1	3 163,2	2 793,9	2 877,0
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	2 088,3	1 975,7	1 967,2	2 008,4	1 928,2
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 600,2	8 259,4	8 292,2	8 591,2	8 451,0
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	2 514,1	2 413,9	2 362,9	2 412,6	2 324,5
Lån och hyresansvar 31.12., €/invånare	10 353,8	10 091,4	9 960,4	10 320,0	10 187,7
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	184,2	186,6	189,1	191,2	193,9





**Investeringar
ökade med**

16%

**år 2022
jämfört med
år 2021**



**Investeringar
totalt**

140,0

**miljoner euro
år 2022**



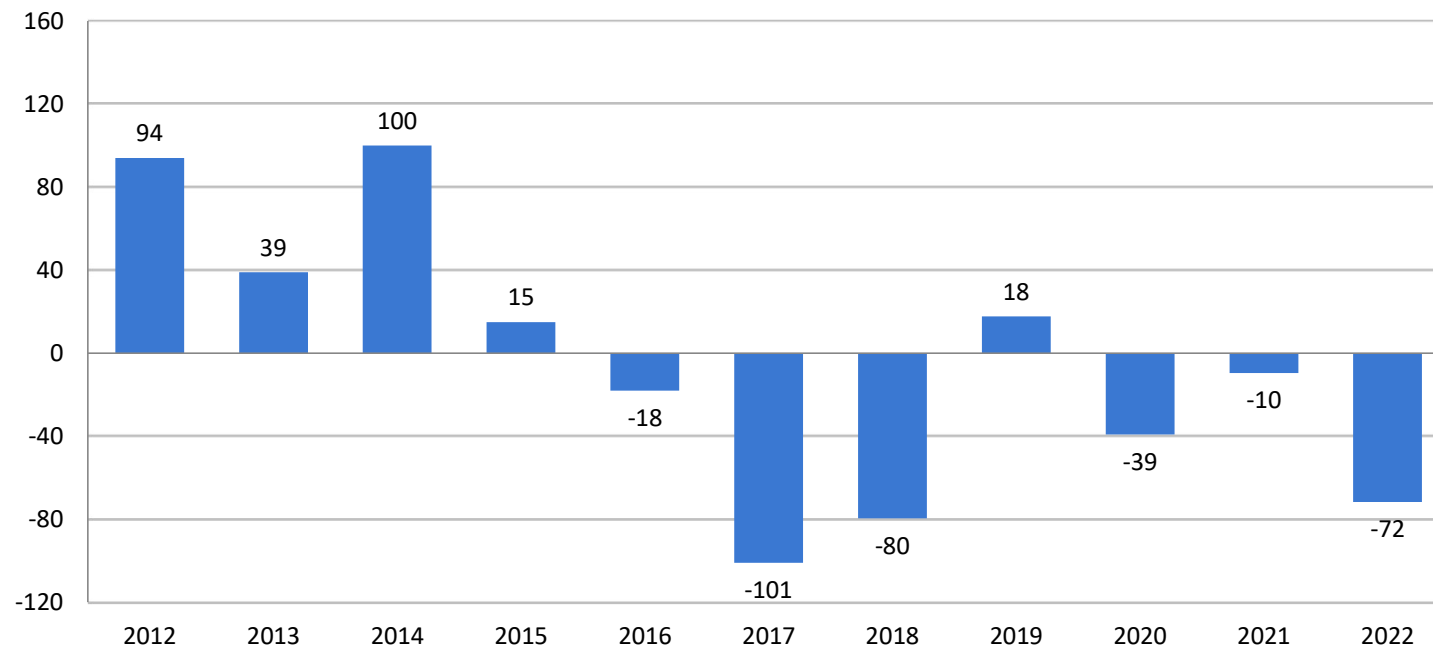
**Lånestock
minskade med**

83,0

**miljoner euro
år 2022
jämfört med
år 2021**

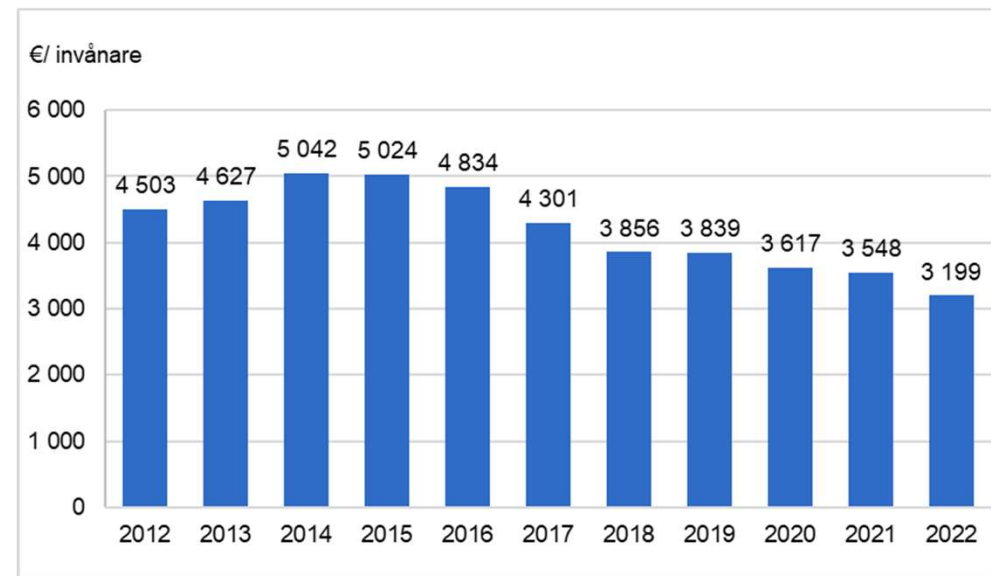
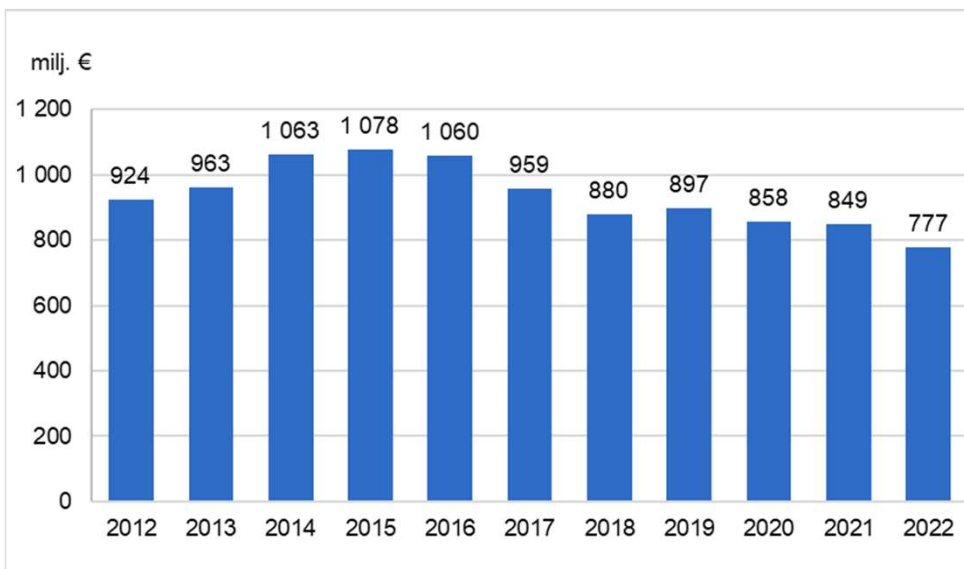
Den årliga variationen i Vandas externa lånestock

milj. €



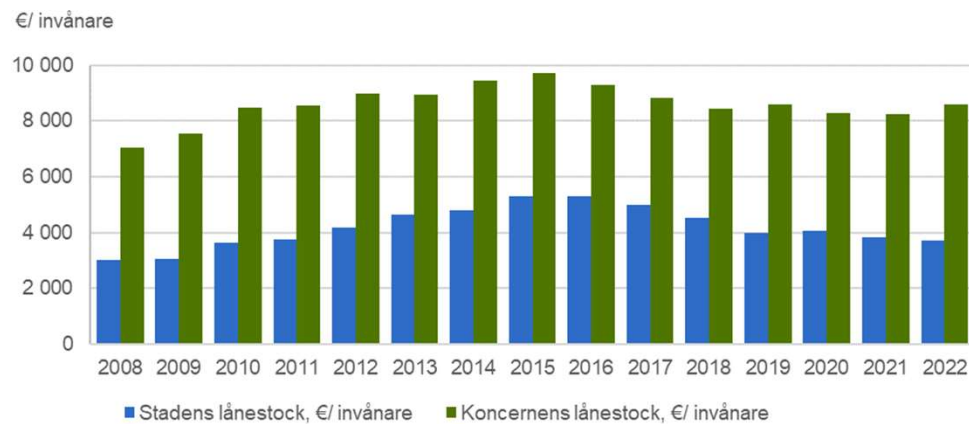
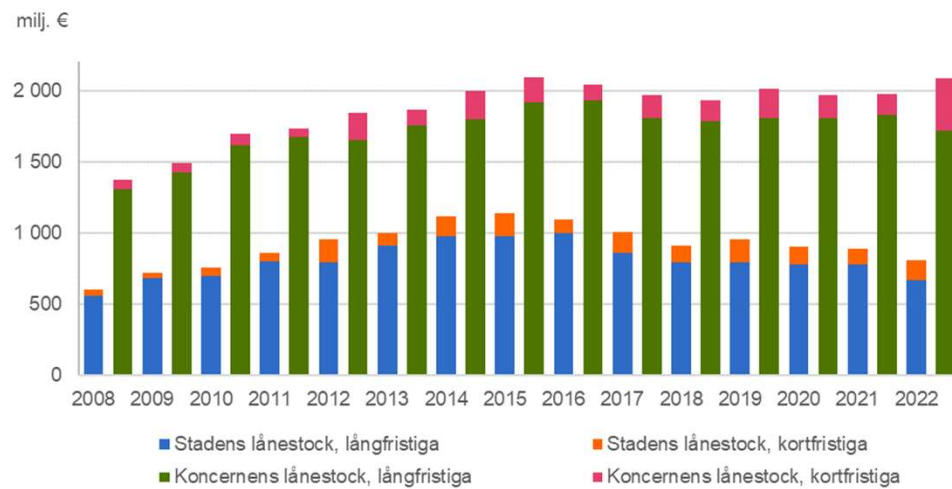
Eliminerats koncernkontots saldo

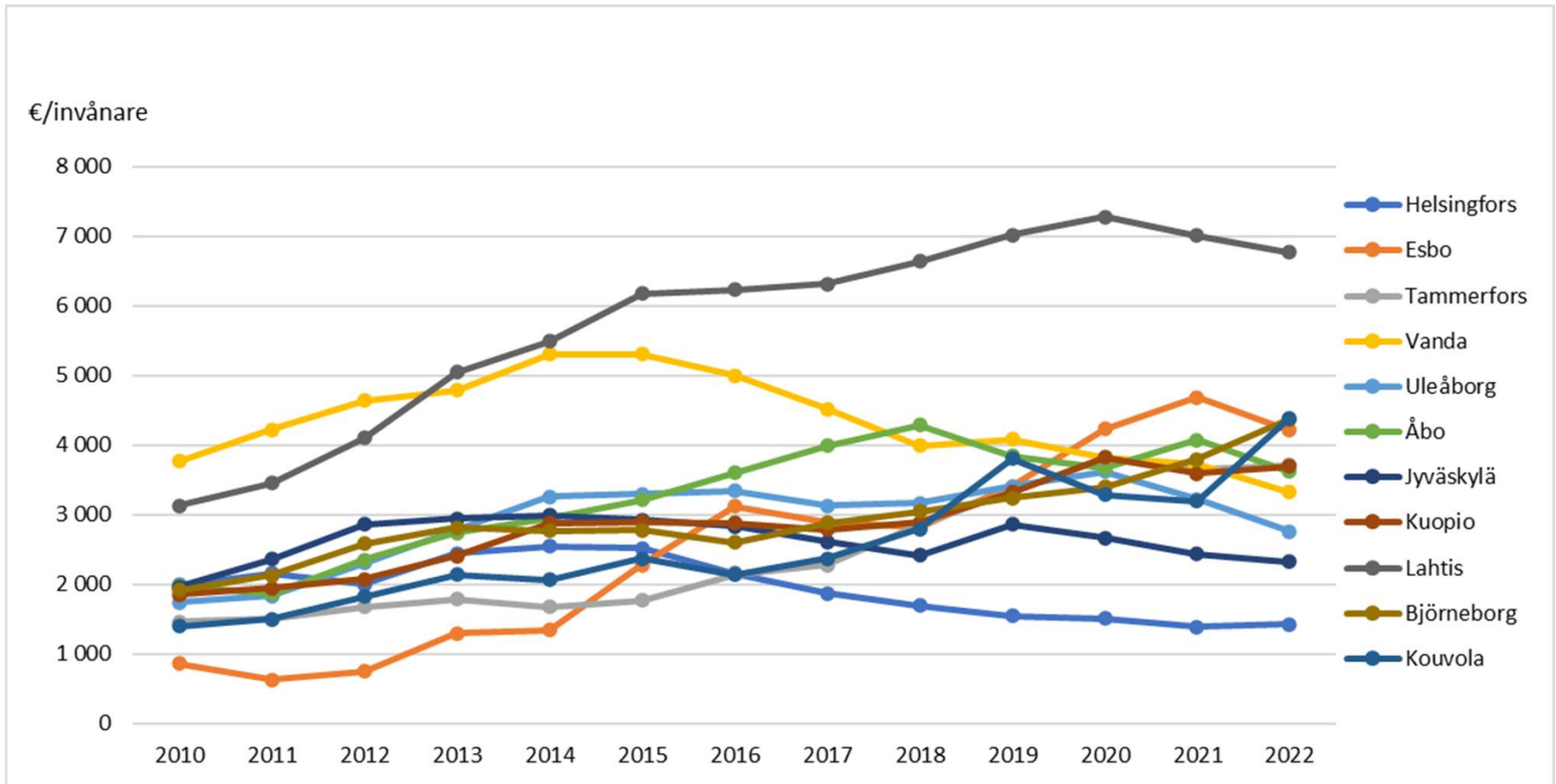
Utveckling av Vandas externa lånestock



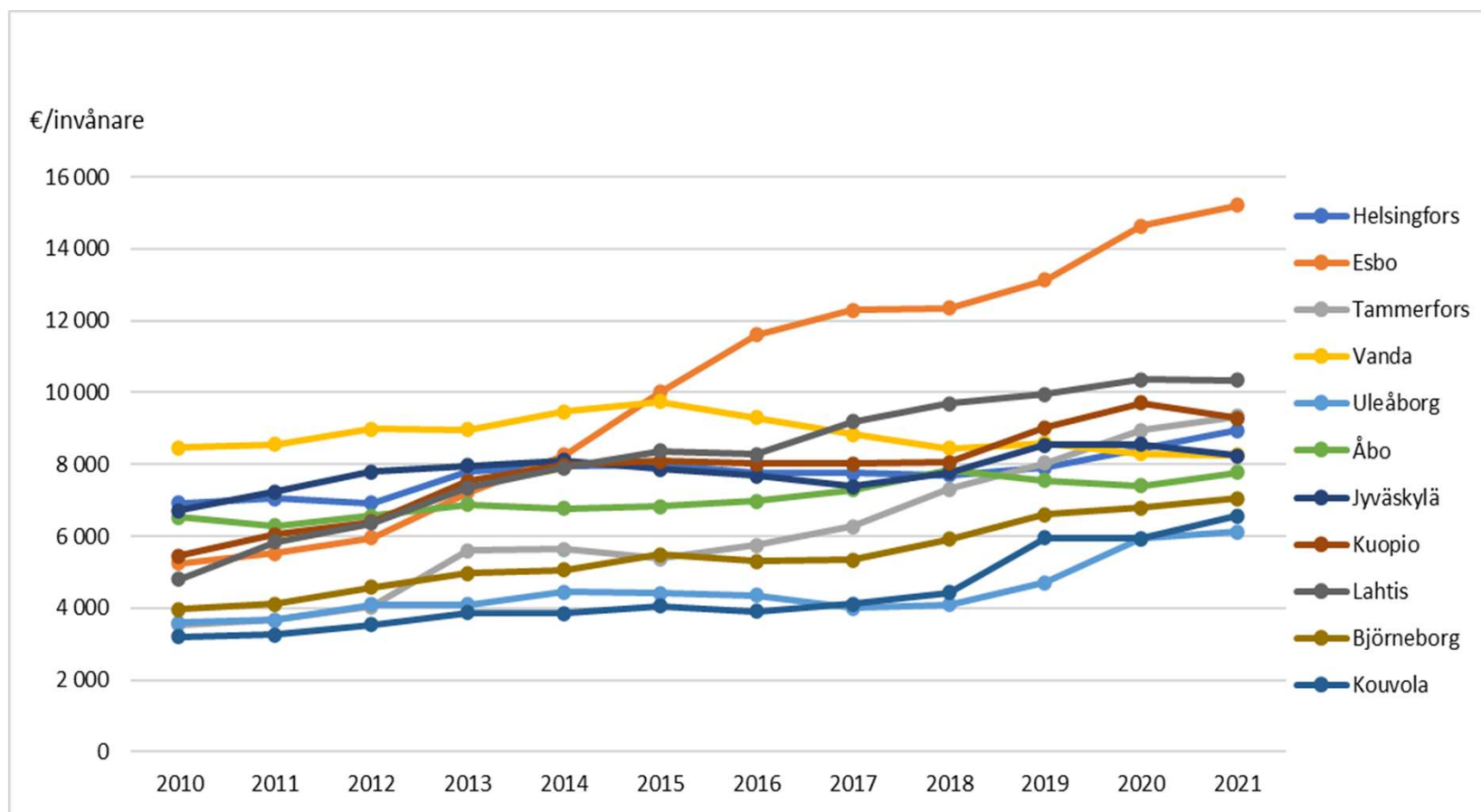
Eliminerats koncernkontots saldo

Utveckling av lånestock





C11 stadskoncernernas lånestock/invånare

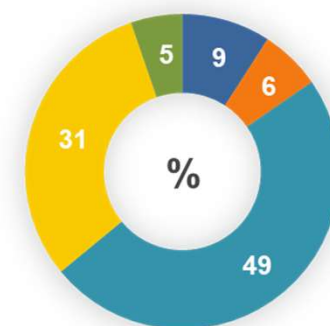


Personalen



Antal anställda verksamhetsområdesvis	2022	Ökning 2022 vs. 2021		2021	Ökning 2021 vs. 2020		2020
Stadens strategi och ledning	1 068	-28	-2,6 %	1 096	50	4,8 %	1 046
Stadskultur	732	-113	-13,3 %	845	65	8,4 %	779
Fostran och lärande	5 695	40	0,7 %	5 655	142	2,6 %	5 512
Social- och hälsovård	3 588	216	6,4 %	3 372	69	2,1 %	3 303
Stadsmiljön	620	-3	-0,5 %	623	-7	-1,1 %	630
Totalt	11 703	112	1,0 %	11 591	320	2,8 %	11 271

Personalkostnader milj. €	2022	Ökning 2022 vs. 2021		2021	Ökning 2021 vs. 2020		2020
Löner och arvoden	456,8	12,0	2,7 %	444,8	22,3	5,3 %	422,5
Lönebikostnader	119,0	5,4	4,8 %	113,6	6,7	6,3 %	106,9
Sammanlagt enligt resultaträkningen	575,8	17,4	3,1 %	558,4	29,0	5,5 %	529,3
Personalkostnaderna aktiverade i balans	2,8	0,3	14,0 %	2,5	0,0	0,0 %	2,5
Totalt	578,6	17,8	3,2 %	560,8	29,0	5,5 %	531,8



- Stadens strategi och ledning
- Stadskultur
- Fostran och lärande
- Social- och hälsovård
- Stadsmiljön

Budgetutfallet 2022



Utfallet av resultaträkningen i budgeten 2022

(inkl. affärsverken och fonderna)

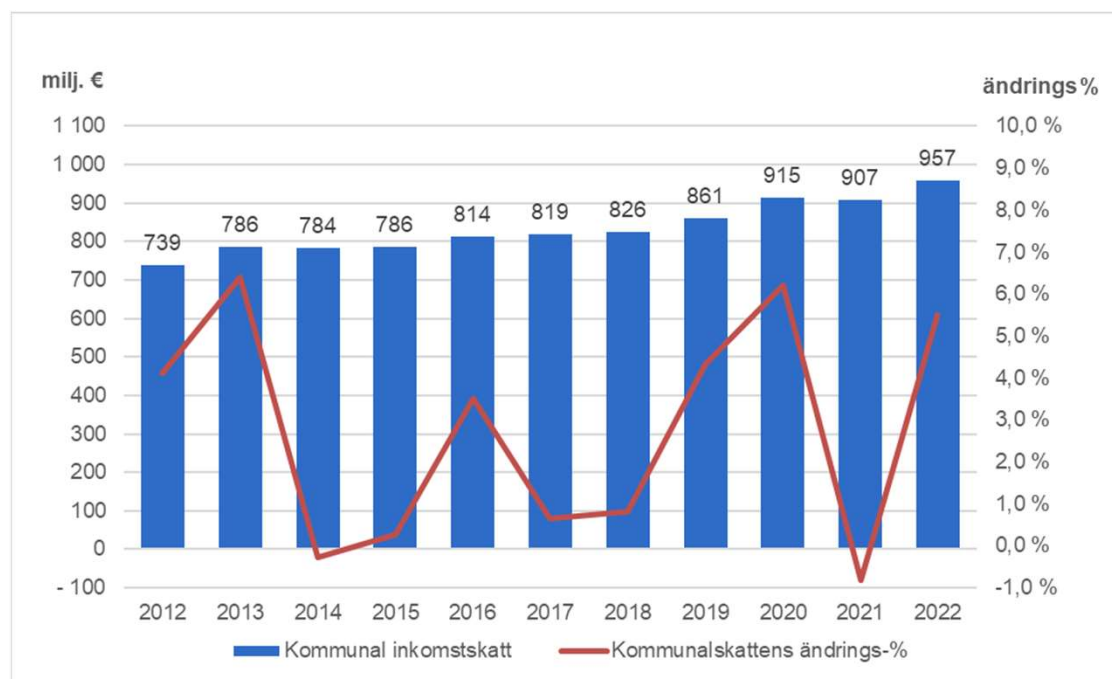
1000 eur	Bokslut 2021	Budget 2022	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Utfalls-%	Förändrings-% 2021 - 2022
Verksamhetsintäkter	555 858	474 539	478 572	511 279	107 %	-8,0 %
Verksamhetskostnader	-1 801 983	-1 852 185	-1 924 301	-1 905 290	99 %	5,7 %
Verksamhetsbidrag	-1 246 125	-1 377 647	-1 445 729	-1 394 011	96 %	11,9 %
Skatteinkomster	1 131 636	1 161 000	1 202 000	1 203 661	100 %	6,4 %
Statsandelar	255 322	282 000	282 000	287 597	102 %	12,6 %
Finansiella intäkter och kostnader	25 764	23 219	23 219	26 353	113 %	2,3 %
Årsbidrag	166 597	88 573	61 491	123 599	201 %	-25,8 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-105 247	-111 519	-111 519	-110 630	99 %	5,1 %
Extraordinära intäkter och kostnader	0	0	0	50		
Räkenskapsperiodens resultat	61 350	-22 947	-50 029	13 019	-26 %	-78,8 %
Bokslutsdispositioner	56	2 371	2 371	-907	-38 %	-1727,1 %
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	61 406	-20 575	-47 657	12 112	-25 %	-80,3 %



De viktigaste avvikelserna från ändrade budgeten i resultaträkningen

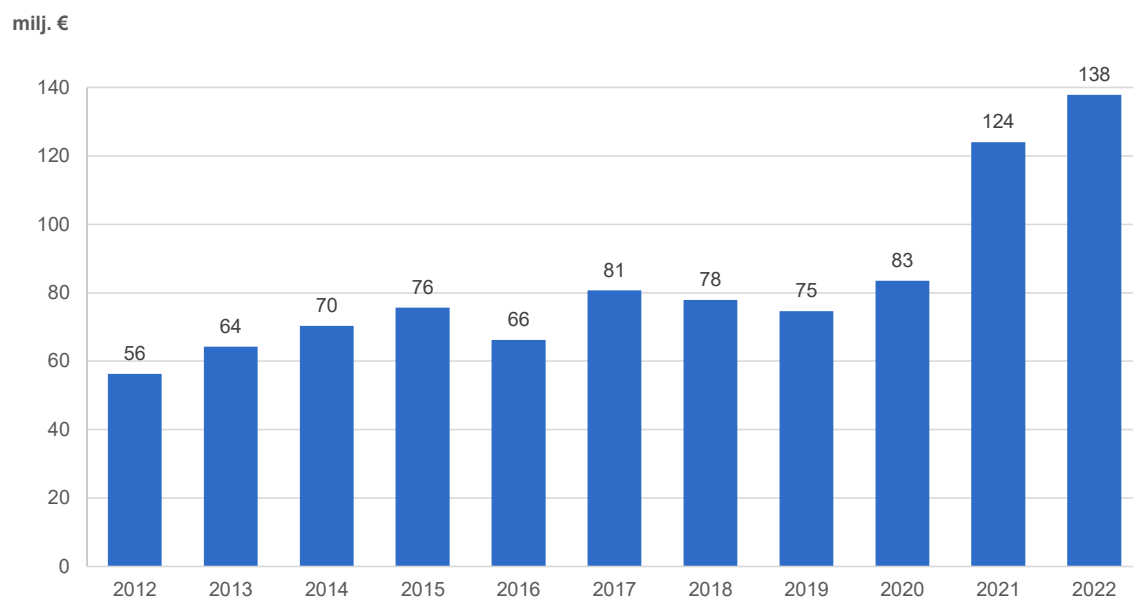
- Verksamhetsintäkterna överskred den ändrade budgeten med 32,7 milj. euro på grund av de fulla coronaersättningarna som social- och hälsovården fått samt vinsterna från försäljningen av Vantaan Työterveys Oy
- Verksamhetskostnaderna underskred den ändrade budgeten med 19,0 milj. euro närmast på grund av lägre personalkostnader än beräknat samt ett mindre utfall än beräknat av det anslag som reserverats för löneuppgörelsen inom kommunsektorn.
- Skatteinkomsterna överskred den ändrade budgeten med 1,7 milj. euro
- Statsandelarna överskred den ändrade budgeten med 5,6 milj. Euro
- Finansieringsintäkterna och -kostnaderna överskred budgeten med 3,2 milj. euro
- Avskrivningarna och nedskrivningarna underskred budgeten med 0,9 milj. euro
- Räkenskapsperiodens resultat 13,0 milj. euro, var 63 milj. euro bättre än den ändrade budgeten

Ackumulering och ändring av kommunalskatten



- I kommunalskatter fick Vanda in sammanlagt **957,4 milj. euro**
- Förhandsuppskattningen på 974 milj. euro i den ursprungliga budgeten underskreds med cirka 16,6 milj. euro
- Kommunskatteprognosen sänktes med 17 milj. euro som en anslagsändring
- Ökningen var 5,5 procent jämfört med året innan. I hela landet ökade kommunalskatterna med 4,8 procent.

Akkumulering av samfundsskatten

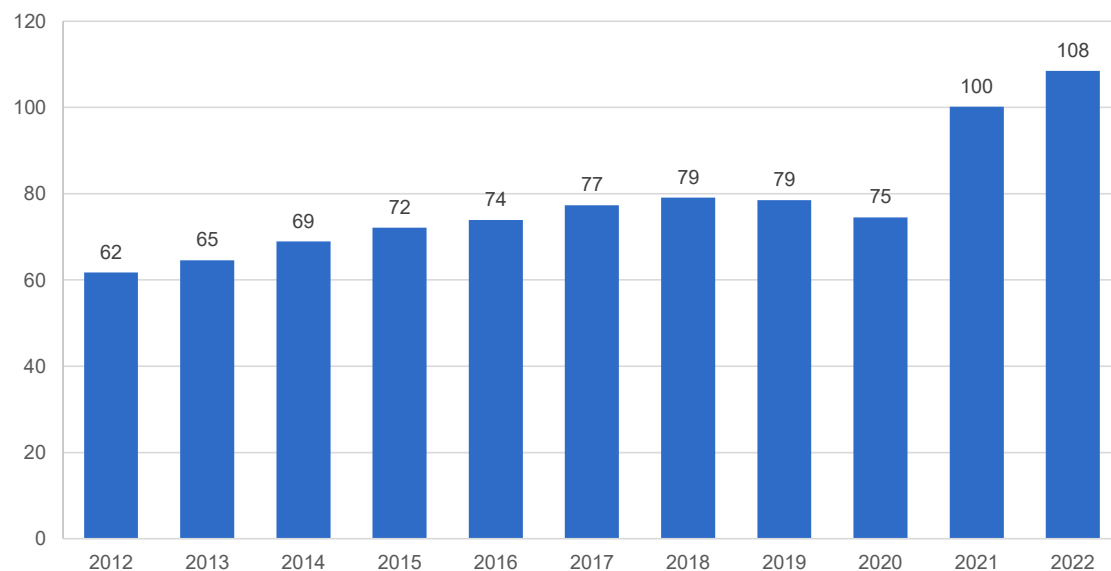


- Vanda redovisades sammanlagt 137,8 milj. euro i samfundsskatter, vilket överskred de 85 milj. euro som prognosiserats i den ursprungliga budgeten med rentav 52,8 milj. euro. Den ändrade budgeten på 138 milj. euro underskreds med 0,2 milj. euro.
- Intäkterna från samfundsskatten ökade från året innan med 13,8 milj. euro dvs. 11,1 %
- Utvecklingen var positiv i alla kommuner.
- Det positiva inflödet av samfundsskatter förklaras av att samfundsskatteutfallen och -förskotten som företagen betalat var större än beräknat.

Akkumulering av fastighetsskatten

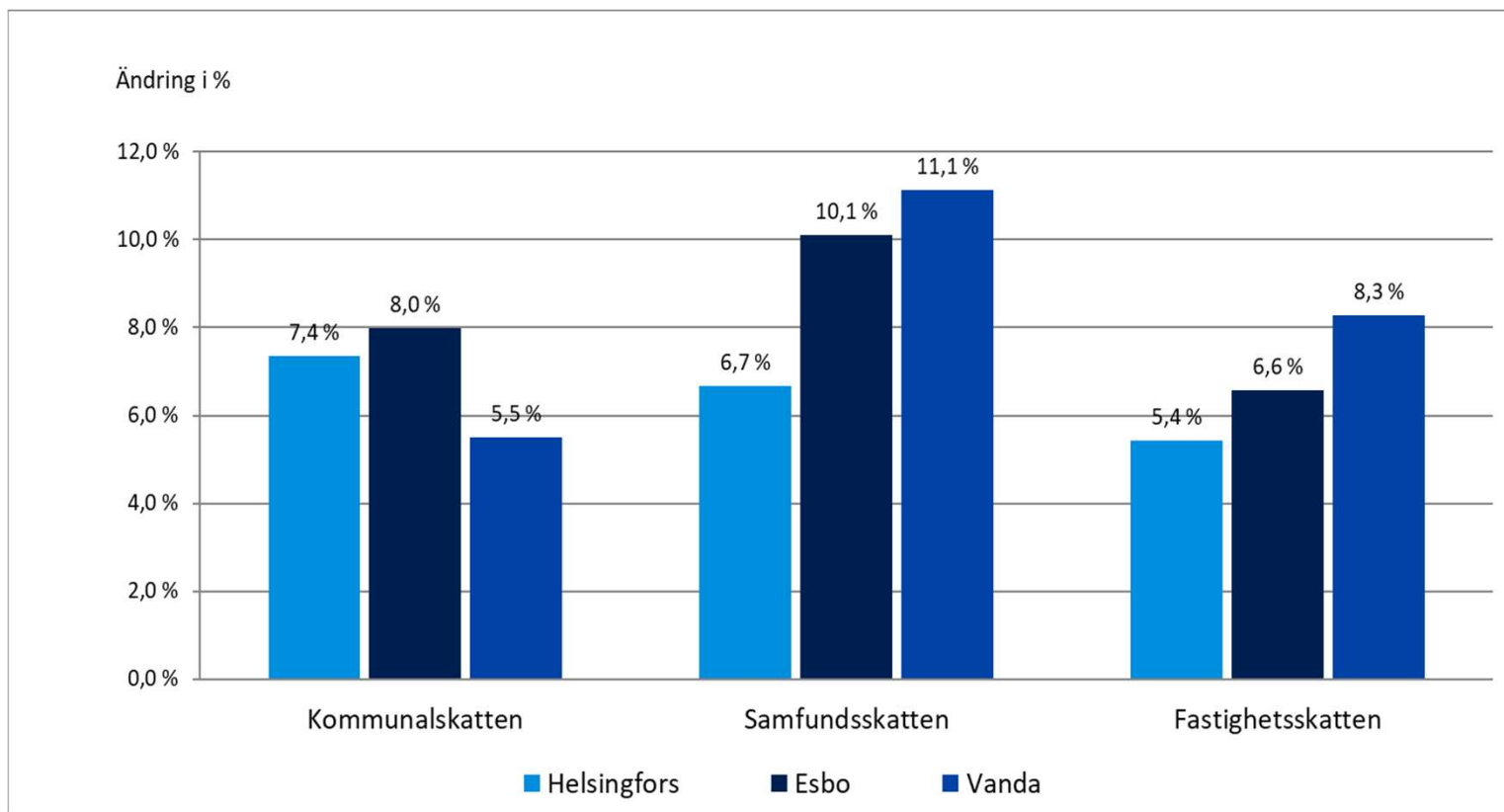


milj. €



- I fastighetsskatteinkomster fick Vanda in sammanlagt 108,5 milj. euro, dvs. 6,5 milj. euro mer än man uppskattat i den ursprungliga budgeten och 1,5 milj. mer än i den ändrade budgeten.
- Intäkterna från fastighetsskatten steg med 8,3 milj. euro (8,3 %) i relation till det föregående året.
- I hela landet var ökningen av kommunernas fastighetsskatteredovisningar 7,9 procent jämfört med året innan.
- Ökningen förklaras delvis av en ändring i tidpunkten för fastighetsskatterna, som minskade redovisningarna för 2021 och höjde redovisningarna för 2022. Beskattningsvärdena för byggnader ökade också.

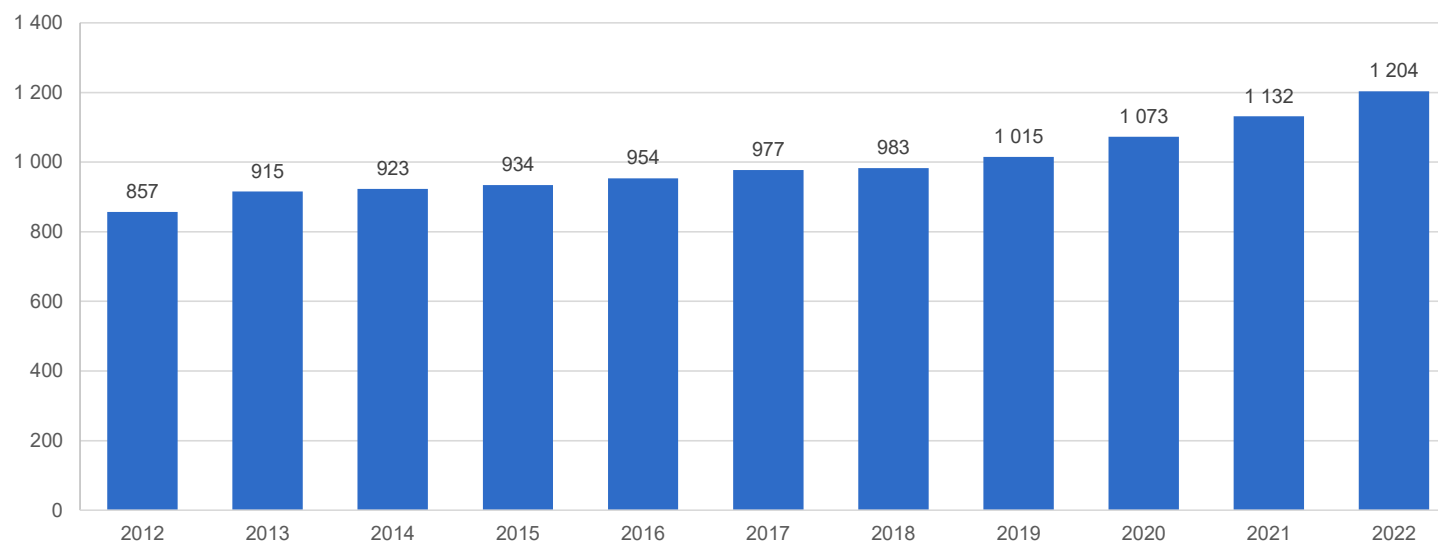
Förändringen av skatteinkomsterna i Helsingfors, Esbo och Vanda i % 2021/2022



Akkumulering av skatteinkomster



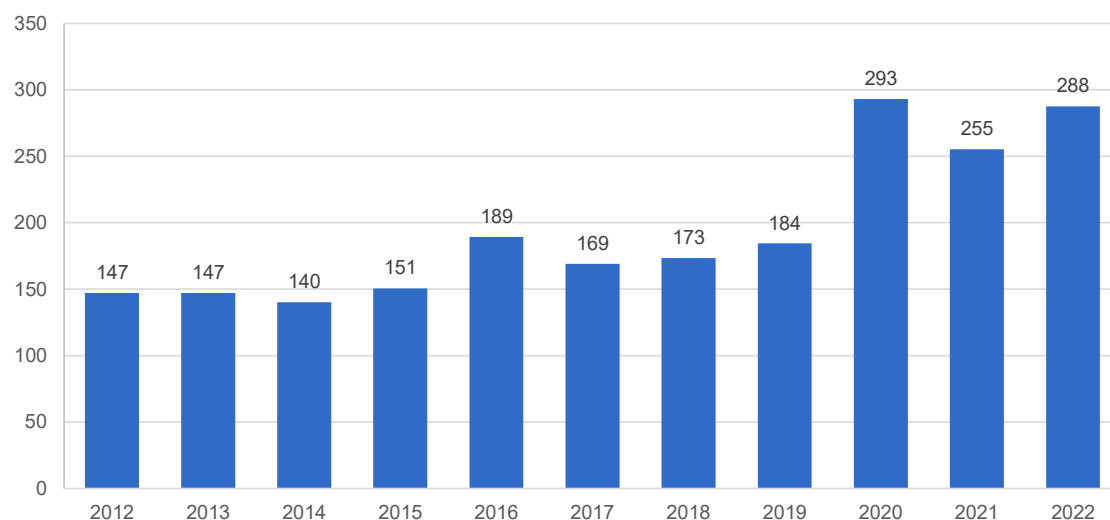
milj. €



Akkumulering av statsandelarna



milj. €



- Vanda redovisades 167,7 milj. euro i statsandel för basservice, statsandelen från undervisnings- och kulturministeriet uppgick till 24,8 milj. euro och kompensationen av förlusten av skatteinkomster till 95,1 milj. euro. Utjämnningen av de statsandelar som baserar sig på skatteinkomsterna var -37,3 milj. euro.
- Sammanlagt redovisades Vanda **287,6 milj. euro** i statsandelar, vilket överskred de 282 milj. euro som prognostiserats i den ursprungliga budgeten med 5,6 milj. euro. Inga Ändringar i anslag gjordes i statsandelarna.
- Vandas statsandelar ökade med 32,3 milj. euro (12,7 %) jämfört med året innan.

Investeringsdelens utfall 2022



€ 1000	Budget 2022	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Utfalls-% 2022
Stadens investeringar				
Investeringsdelens inkomster (staden)	6 875	6 875	24 449	356 %
Stadens investeringsutgifter	-154 440	-154 522	-139 448	90 %
Byggnadsinvesteringar	-87 741	-87 756	-70 097	80 %
Immateriell egendom	-9 200	-9 200	-8 538	93 %
Offentliga anläggningstillgångar	-39 000	-39 067	-44 360	114 %
Lös egendom	-6 999	-6 999	-5 968	85 %
Fast egendom	-10 000	-10 000	-9 940	99 %
Aktier och andelar	-1 500	-1 500	-546	36 %
Stadens investeringsdel netto	-147 565	-147 647	-114 999	78 %
Dessutom				
Investeringsinkomster (affärsverken, fonderna)	0	0	71	
Affärsverkens investeringar	-2 500	-2 500	-547	22 %
Investeringsinkomsterna totalt	6 875	6 875	24 521	357 %
Bruttoinvesteringsutgifterna totalt	-156 940	-157 022	-139 995	89 %
Investeringsdelens netto	-150 065	-150 147	-115 474	77 %

Utfallet av budgeterade investeringar

- Stadens **egna** bruttoinvesteringar verkställdes till 90 procent : **-139,4 milj. euro** (ändrad BDG -154,5 milj. euro)
- Utfallet för stadens investeringsdels netto var -115,0 milj. euro (ändrad BDG -147,6 milj. euro)
- **Alla** investeringsutgifter sammanlagt (inkl. Affärsverken) verkställdes till 89 procent **-140,0 milj. euro** (ändrad BDG -157,0 milj. euro)
- Investeringsdelens inkomster uppgick till 24,4 milj. euro (BDG 6,9 milj. euro)
- Investeringsdelens netto -115,5 milj. euro (ändrad BDG -150,1 milj. euro)

Investeringsdelens viktigaste budgetavvikelser

- För den offentliga anläggningstillgångarnas del överskreds den ändrade budgeten med 5,3 milj. euro. När det gäller offentliga anläggningstillgångar överskreds också inkomsterna med 4,2 milj. euro, vilket innebär en nettoöverskridning på cirka 1,1 milj. euro.
- Investeringsanslagen underskreds för byggandets del med 17,7 milj. euro, särskilt på grund av förskjutningen av tidtabellerna för olika byggprojekt och av att projekt förverkligades till mindre kostnader än beräknat.
- Stadens Investeringsanslagen underskreds för den immateriella egendomens del med 0,7 milj. euro, för den lösa egendomens del med 1,0 milj. euro och för den aktier och andelarnas del med 1,0 milj. euro. Den fasta egendomen realiserades nästan enligt budgeten och underskred den med endast 0,06 milj. euro.

Finansieringen av investeringarna

- Stadens investeringar finansierades genom internt tillförda medel till 94 procent
- Stadens lånestock 2022 (exklusive koncernkontots saldo) var 777 milj. euro (år 2021 var lånestocken 849 milj. euro)
- Den långfristiga lånestocken minskade cirka 72 milj. euro
- Staden lyfte inte något nytt långfristigt lån för att refinansiera amorteringarna år 2022, för första gången på 2000-talet
- Räntekostnaderna för lån var 2,3 milj. euro



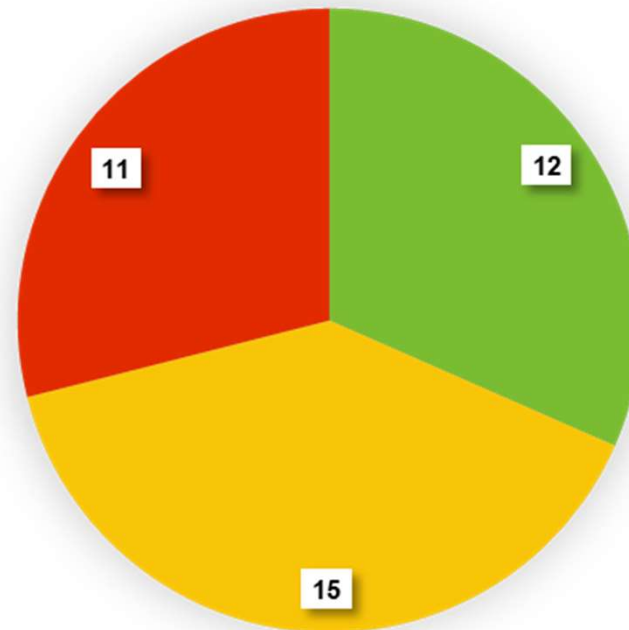
Vandas bokslut, nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2022
Årsbidrag	123,6 M€
Räkenskapsperiodens resultat	13,0 M€
Årsbidrag/avskrivningar, %	111,7 %
Stadens investeringsutgifter	140,0 M€
Internt tillförda medel för investeringar, %	94,1 %
Relativ skuldsättning, %	57,9 %
Akkumulerat över-/underskott, milj. €	552,6 €
Lånestock 31.12, €/invånare	3 324 €
Lånestock 31.12, €/invånare (konsernitilin saldo eliminoitu)	3 200 €
Nettoupplåning (elimineras koncernkontots saldo)	-71,7 M€
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 600 €

Utfallet av de bindande målen under 2022



- För år 2022 ställde fullmäktige upp sammanlagt 38 bindande mål
- Tolv av de uppställda målen nåddes i sin helhet, femton nåddes delvis och elva mål nåddes överhuvudtaget inte



■ I sin helhet ■ Delvis ■ Överhuvudtaget inte

