

Vanda stads bokslut 2023



Vantaa ♦ Vanda
1974–2024

Den kommunala ekonomin 2023

- Utvecklingen av och utsikterna för Finlands samhällsekonomi försvagades betydligt år 2023. Finlands ekonomi krympte med 1,0 procent och ekonomin hamnade i en lågkonjunktur. Inflationen var fortfarande hög och räntorna steg. Det försämrade ekonomiska läget syntes också i den inhemska efterfrågan och den kraftiga nedgången i byggandet.
- Enligt bokslutsprognoserna är räkenskapsperiodens resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland positiv och uppgår till 1,8 mrd. euro. De s.k. skatteeftersläpningarna av engångsnatur förbättrade resultatet med 1,4 mrd. euro. Inverkan på resultatet av de statsandelar som återkrävs var 0,5 mrd. euro. Utan poster av engångskaraktär skulle resultatet ha varit något negativt.
- På grund av välfärdsområdesreformen sjönk kommunernas verksamhetsintäkter med 28 procent (cirka -2,8 mrd. euro) och verksamhetskostnaderna med 52 procent (cirka 22,5 mrd. euro).
- Sammantaget minskade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 53 procent (11,4 mrd. euro) 2023 på grund av nedskärningen av kommunalskatten med 12,64 procentenheter. Samfundsskatteintäkterna minskade med 32 procent (0,99 mrd. euro) på grund av en sänkning av kommunernas fördelningsandel med en tredjedel. Fastighetsskatte-inkomsterna ökade med 4,4 procent (90 milj.).
- Statsandelarna minskade med 66 procent (7,1 mrd. euro) på grund av de uppgifter som överförts till välfärdsområdena.
- Räkenskapsperiodens resultat var negativt i 49 kommuner, medan det var negativt i 93 kommuner år 2022.
- I kommunerna och samkommunerna gjordes investeringar för 4,7 mrd. euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland minskade med cirka 0,3 mrd. euro och uppgick i slutet av år 2023 till cirka 18,4 mrd. euro.

Vanda stads resultaträkning

Resultaträkning	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetsintäkter	158,6	285,8	334,2	236,9	230,5
Verksamhetskostnader	-832,7	-1 679,8	-1 580,3	-1 463,2	-1 407,5
Verksamhetsbidrag	-674,1	-1 394,0	-1 246,1	-1 226,3	-1 176,9
Skatteinkomster	638,7	1 203,7	1 131,6	1 073,0	1 014,6
Statsandelar	179,7	287,6	255,3	293,0	184,3
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	17,9	13,8	13,7	13,7	13,9
Övriga finansiella intäkter	13,8	15,2	14,0	15,3	15,6
Räntekostnader	-14,0	-2,5	-1,6	-1,9	-1,9
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,1	-0,3	-0,1	-0,5
Årsbidrag	162,0	123,6	166,6	166,8	49,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-111,8	-110,6	-105,2	-111,8	-115,2
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens resultat	50,1	13,0	61,3	55,1	-62,7
Bokslutsdispositioner	-2,5	-0,9	0,1	-0,4	0,2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	47,7	12,1	61,4	54,6	-62,6

Resultaträkningens nyckeltal	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	19,1	17,0	21,1	16,2	16,4
Årsbidrag/avskrivningar, %	144,8	111,7	158,3	149,1	42,7
Årsbidrag €/invånare	654,6	508,9	696,5	702,9	210,2
Antal invånare	247 443	242 819	239 206	237 231	233 775

Centrala orsaker till Vandas överskott

Verksamhetsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 10,9 milj. euro.

- Av markförsäljningsinkomsterna underskred markförsäljningsvinsterna den ursprungliga budgeten med 25,7 milj. euro.

Verksamhetsutgifterna överskred den ursprungliga budgeten med 18,5 milj. euro.

- De största överskridningarna: hyrd arbetskraft 24,7 milj. euro och arbetsmarknadsstödet kommunandel 5,2 milj.euro över den ursprungliga budgeten.

Skatteinkomsterna överskred den ursprungliga budgeten med 28,7 milj. euro.

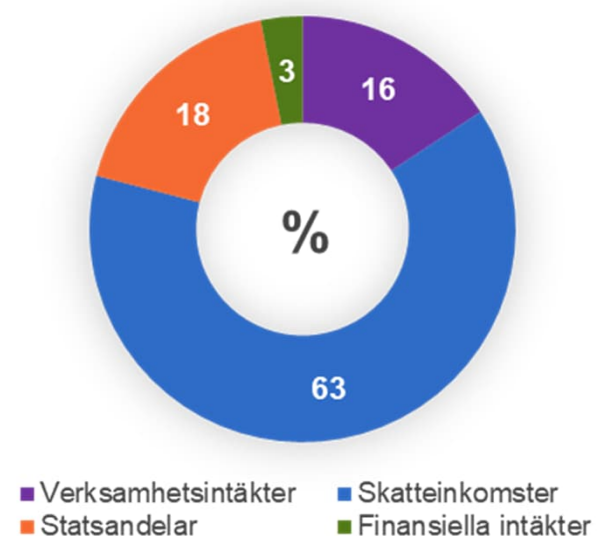
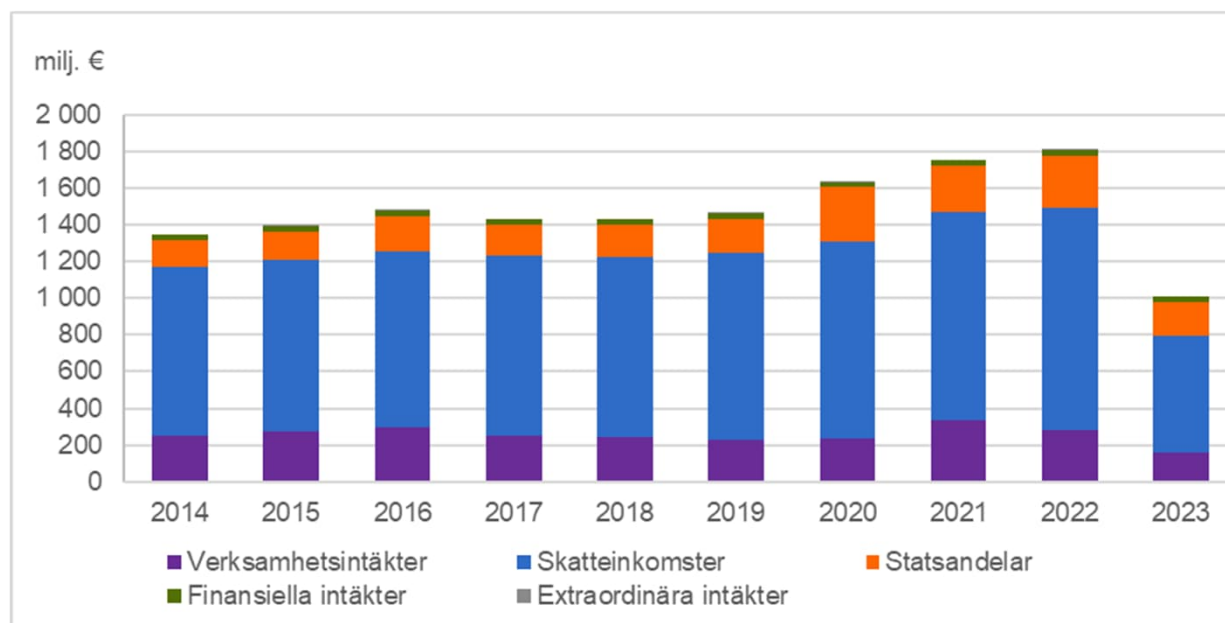
- Skatteinkomsterna av engångskaraktär, s.k. skatteeftersläpningar, uppgick till cirka 59 milj. euro.

Ränteintäkterna överskred budgeten med 6,6 milj. euro.

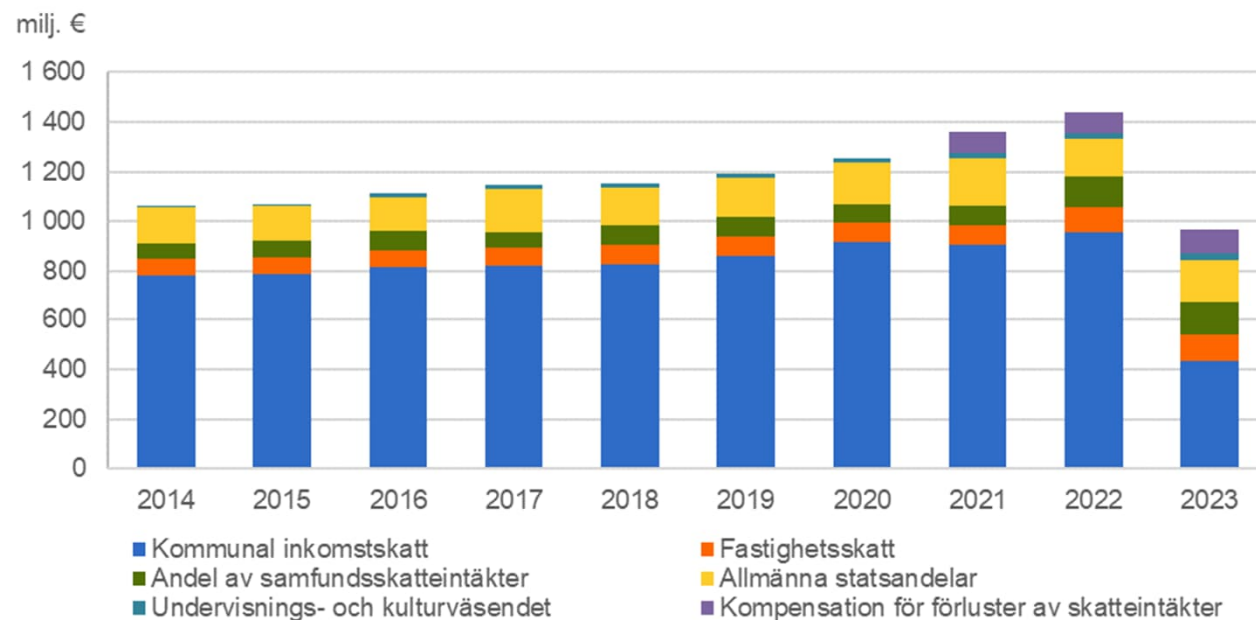
I den ursprungliga budgeten var räkenskapsperiodens överskott 48,8 milj. euro och underskred budgeten med 1,1 milj. euro och uppgick till 47,7 milj. euro.

Vanda stads resultaträkning - intäkter

Intäkter	2023 milj. €	Ökning 2023 vs. 2022		2022 milj. €	Ökning 2022 vs. 2021		2021 milj. €
		milj. €	%		milj. €	%	
Verksamhetsintäkter	158,6	-127,2	-44,5 %	285,8	-48,4	-14,5 %	334,2
Skatteinkomster	638,7	-565,0	-46,9 %	1 203,7	72,0	6,4 %	1 131,6
Statsandelar	179,7	-107,9	-37,5 %	287,6	32,3	12,6 %	255,3
Finansiella intäkter	31,8	2,8	9,5 %	29,0	1,4	4,9 %	27,7
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0 %	0,0	0,0	0,0 %	0,0
Totalt	1 008,8	-797,4	-44,1 %	1 806,1	57,3	3,3 %	1 748,8

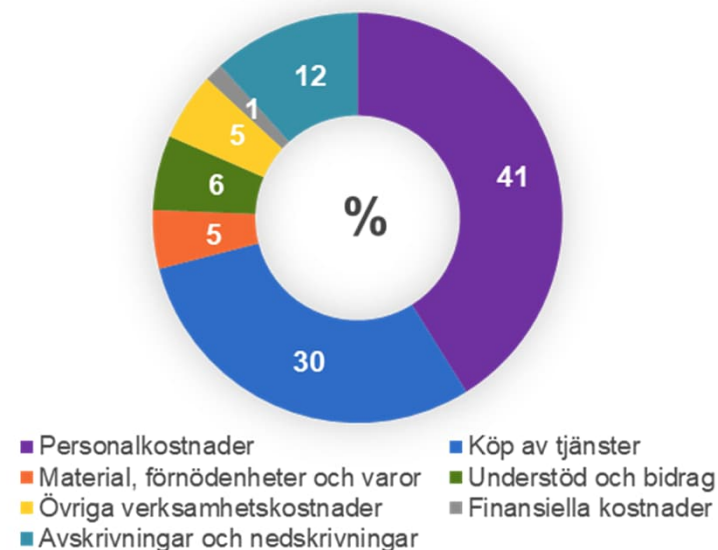
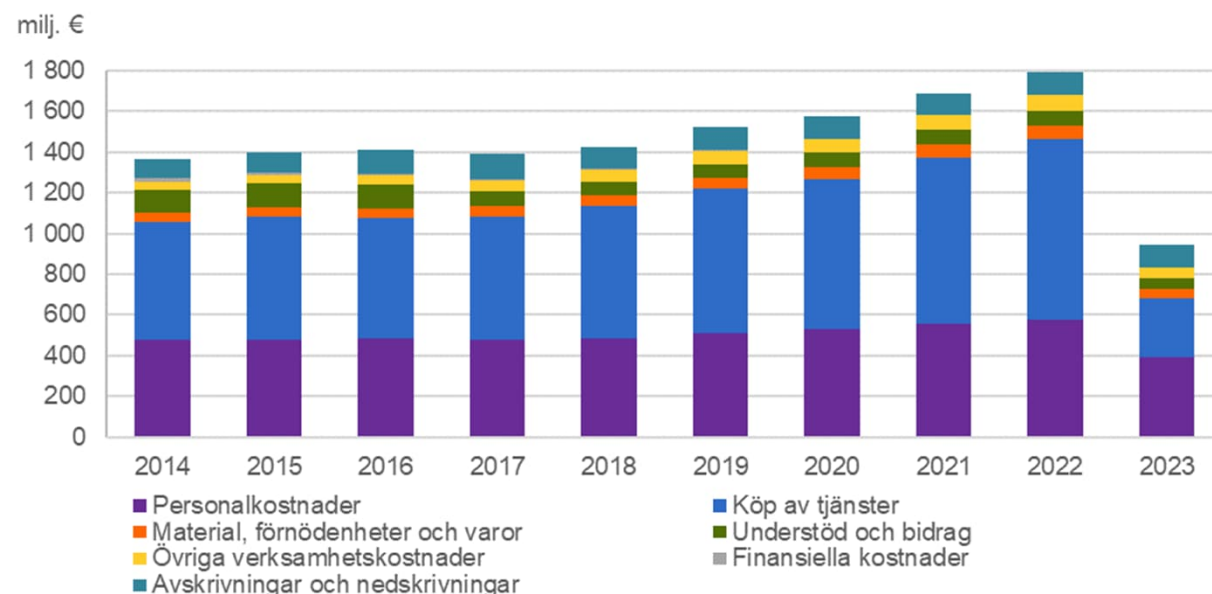


Utveckling av skatteinkomster och statsandelar



Vanda stads resultaträkning - kostnader

Kostnader	2023 milj. €	Ökning 2023 vs. 2022 milj. € %		2022 milj. €	Ökning 2022 vs. 2021 milj. € %		2021 milj. €
Personalkostnader	394,0	-181,8	-31,6 %	575,8	17,4	3,1 %	558,4
Köp av tjänster	286,5	-602,2	-67,8 %	888,7	72,7	8,9 %	816,0
Material, förnödenheter och varor	44,3	-19,0	-30,0 %	63,3	2,4	3,9 %	61,0
Understöd och bidrag	56,5	-16,9	-23,1 %	73,4	-0,4	-0,5 %	73,8
Övriga verksamhetskostnader	51,3	-27,2	-34,7 %	78,6	7,4	10,3 %	71,2
Finansiella kostnader	14,1	11,4	429,2 %	2,7	0,8	40,4 %	1,9
Avskrivningar och nedskrivningar	111,8	1,2	1,1 %	110,6	5,4	5,1 %	105,2
Totalt	958,6	-834,5	-87,1 %	1 793,1	105,7	5,9 %	1 687,4





Intäkter
minskade med

797,3

miljoner euro
år 2023
jämfört med
år 2022 *)



Kostnader
miskade med

834,5

miljoner euro
år 2023
jämfört med
år 2022 *)



Årsbidrag av
avskrivningar

142,6

procent
år 2023

*) På grund av välfärdsområdesreformen

Vanda stads koncernresultaträkning

Koncernens resultaträkning	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetsintäkter	780,6	1 195,6	1 199,7	1 032,6	1 082,4
Verksamhetskostnader	-1 254,9	-2 389,7	-2 255,3	-2 042,6	-2 051,9
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	8,4	9,5	-7,3	0,7	9,3
Verksamhetsbidrag	-465,9	-1 184,5	-1 062,9	-1 009,4	-960,3
Skatteinkomster	634,3	1 199,2	1 131,6	1 073,0	1 010,0
Statsandelar	187,5	295,0	261,6	299,3	189,5
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	16,4	10,5	10,0	10,1	10,3
Övriga finansiella intäkter	5,7	5,1	3,4	2,6	3,1
Räntekostnader	-46,4	-20,2	-17,1	-17,8	-18,4
Övriga finansiella kostnader	-1,1	-46,5	-5,1	1,4	-0,8
Årsbidrag	330,4	258,6	321,6	359,3	233,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-218,8	-220,9	-218,0	-219,3	-214,0
Differens vid eliminering av innehav	-0,2	0,0	-1,2	-4,0	-2,4
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens resultat	111,5	37,7	102,4	136,1	20,4
Bokslutsdispositioner	-2,4	-1,2	-0,2	-0,8	-0,3
Räkenskapsperiodens skatter	-13,5	-8,7	-12,1	-9,2	-10,6
Kalkylerade skatter	-3,0	-3,7	-2,8	-6,7	-7,3
Minoritetsandel	-17,3	-0,2	-11,6	-18,8	-18,8
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	75,2	23,9	75,6	100,7	-16,6

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	62,2	50,0	53,2	50,6	52,7
Årsbidrag/avskrivningar, %	151,0	117,0	147,5	163,9	109,1
Årsbidrag €/invånare	1 335,5	1 064,9	1 344,3	1 514,7	998,8

Vanda stads finansieringsanalys

Finansieringsanalys	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	162,0	123,6	166,6	166,8	49,1
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,1	3,3
Korrektivposter till internt tillförda medel	-10,6	-46,4	-57,4	-31,4	-16,8
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-166,8	-140,0	-120,6	-144,9	-157,6
Finansieringsandelar för investeringar	4,4	8,7	4,0	2,1	0,9
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	13,1	62,2	75,9	40,0	26,9
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	2,0	8,2	68,6	32,6	-94,2
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-0,1	-0,1	-34,3	0,0	-3,1
Minskning i utlåningsfordringar	12,0	6,3	8,2	8,0	8,3
Förändringar i lånestocken					
Ökning i långfristiga lån	150,0	0,0	70,0	120,0	100,0
Minskning i långfristiga lån	-155,5	-71,7	-79,5	-159,1	-82,3
Förändring i kortfristiga lån	52,4	-11,2	-6,7	-9,5	25,5
Förändringar i eget kapital	0,0	0,0	0,9	-0,1	0,1
Övriga förändringar i likviditeten	-77,9	59,0	-12,7	11,6	30,3
Kassaflödet för finansieringens del	-19,1	-17,9	-54,0	-29,1	78,8
Förändring i likvida medel	-17,0	-9,7	14,6	3,5	-15,4
Likvida medel 31.12.	116,0	133,1	142,8	128,2	124,7
Likvida medel 1.1.	133,1	142,8	128,2	124,7	140,0



Vanda stadskoncerns finansieringsanalys

Koncernens finansieringsanalys	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	330,4	258,6	321,6	359,3	233,5
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens skatter	-13,5	-8,7	-12,1	-9,2	-10,6
Korrektivposter till internt tillförda medel	-9,6	-11,4	-25,8	-33,3	-30,9
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-420,5	-428,2	-410,0	-452,1	-417,8
Finansieringsandelar för investeringar	4,6	7,1	3,0	3,7	0,3
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	110,5	203,1	160,0	96,2	158,6
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	2,1	20,5	36,6	-35,2	-63,6
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	0,1	-0,3	-0,4	-2,4	0,0
Minskning i utlåningsfordringar	3,3	2,6	2,7	4,7	2,6
Förändringar i lånestocken					
Ökning i långfristiga lån	199,6	78,3	160,7	221,8	200,0
Minskning i långfristiga lån	-241,7	-159,8	-133,7	-233,4	-48,3
Förändring i kortfristiga lån	-50,7	194,1	-18,5	-29,7	-71,8
Förändringar i eget kapital	-8,9	-7,7	-7,9	-20,1	-4,4
Övriga förändringar i likviditeten	35,6	-98,0	-14,4	88,2	-17,6
Kassaflödet för finansieringens del	-62,8	9,2	-11,4	29,1	60,6
Förändring i likvida medel	-60,7	29,7	25,1	-6,1	-3,1
Likvida medel 31.12.	198,1	280,4	250,7	225,6	231,7
Likvida medel 1.1.	280,4	250,7	225,6	231,7	234,8



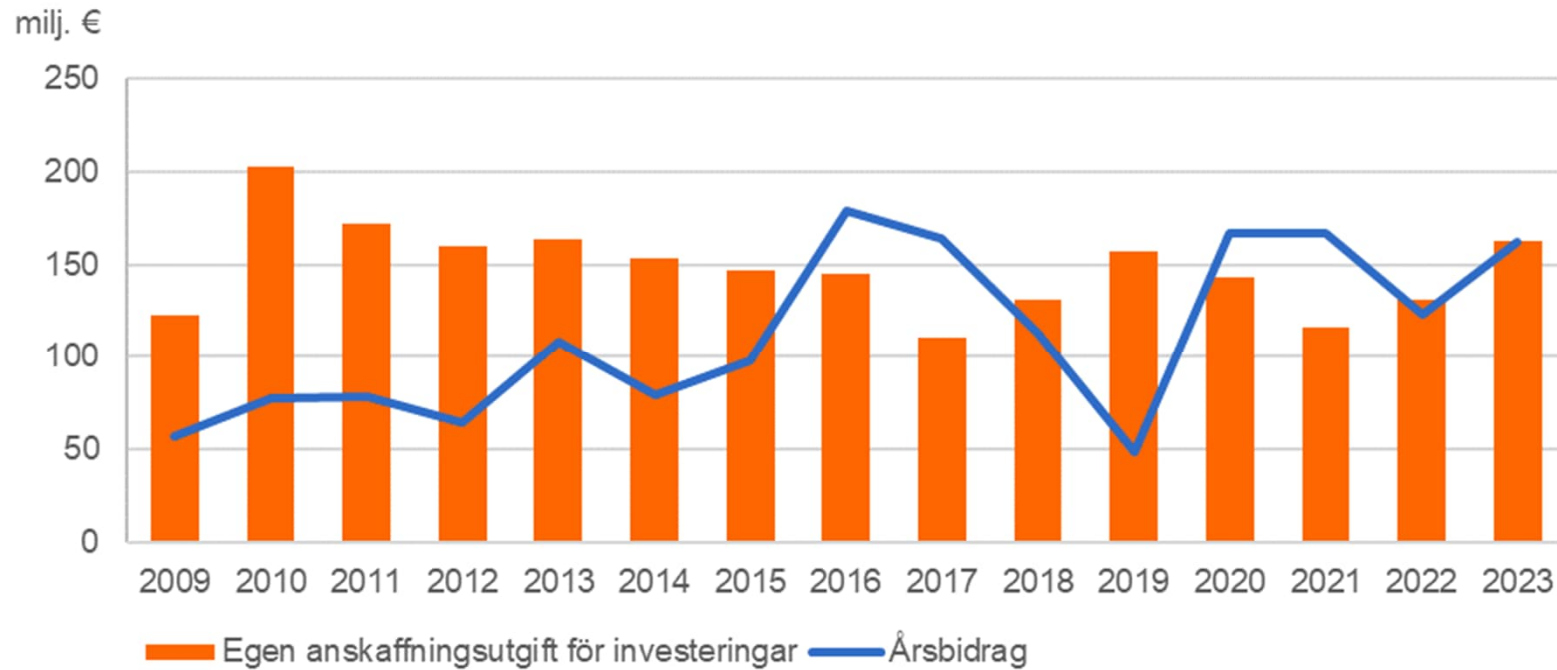
Finansieringsanalysens nyckeltal

Stadens finansieringsanalys, nyckeltal	2023	2022	2021	2020	2019
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	17,2	22,8	78,0	64,6	-4,6
Internt tillförda medel för investeringar, %	99,7	94,1	142,9	116,7	31,4
Låneskötselbidrag	1,0	1,7	2,1	1,0	0,6
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,5	1,2	1,5	1,5	0,4
Likviditet, kassadagar	36,2	25,6	28,7	26,4	27,5

Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2023	2022	2021	2020	2019
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	-39,7	-84,9	-30,0	-0,3	21,5
Internt tillförda medel för investeringar, %	79,5	61,4	79,0	80,1	55,9
Låneskötselbidrag	1,3	1,5	2,2	1,5	3,8
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,3	1,0	1,3	1,4	0,9
Likviditet, kassadagar	36,6	33,5	32,3	29,9	33,2



Årsbidrag och egen anskaffningsutgift för investeringar



Vanda stads balansräkning

AKTIVA	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Bestående aktiva	1 867,8	1 890,4	1 891,6	1 874,1	1 857,6
Immateriella tillgångar	19,8	23,5	25,0	15,3	20,1
Materiella tillgångar	1 337,7	1 293,0	1 284,9	1 301,4	1 272,9
Placeringar	510,2	573,9	581,8	557,4	564,7
Förvaltade medel	0,7	0,8	0,9	1,1	1,2
Rörliga aktiva	177,3	196,4	226,0	178,9	181,7
Omsättningstillgångar	0,2	0,8	0,8	0,6	0,7
Fordringar	61,0	62,5	82,4	50,1	56,4
Finansiella värdepapper	0,1	0,1	0,1	0,1	0,3
Kassa och bank	115,9	133,0	142,7	128,1	124,4
AKTIVA TOTALT	2 045,7	2 087,6	2 118,6	2 054,1	2 040,5

PASSIVA	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Eget kapital	1 031,8	1 011,7	998,5	935,9	880,6
Grundkapital	318,0	349,1	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	110,6	110,0	127,7	127,5	126,7
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	555,5	540,5	460,2	404,7	467,4
Räkenskapsperiodens över-/underskott	47,7	12,1	61,4	54,6	-62,6
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserv	0,0	1,0	1,3	1,6	1,9
Avsättningar	9,7	9,8	9,8	11,1	11,4
Förvaltad kapital	1,1	2,2	3,6	2,9	2,8
Främmande kapital	1 003,1	1 062,9	1 105,5	1 102,7	1 143,8
Långfristigt	666,3	670,4	777,2	782,9	796,0
Kortfristigt	336,7	392,5	328,3	319,8	347,8
PASSIVA TOTALT	2 045,7	2 087,6	2 118,6	2 054,1	2 040,5



Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Bestående aktiva	3 582,7	3 689,7	3 681,7	3 623,3	3 457,3
Immateriella tillgångar	35,4	55,0	47,2	37,8	45,2
Materiella tillgångar	3 143,3	3 224,5	3 189,9	3 137,9	3 026,9
Placeringar	404,0	410,2	444,5	447,6	385,2
Förvaltade medel	3,7	2,9	3,3	3,5	2,4
Rörliga aktiva	381,8	653,7	511,9	392,0	437,3
Omsättningstillgångar	24,9	38,4	20,6	28,0	24,3
Fordringar	158,9	334,8	240,6	138,4	181,3
Finansiella värdepapper	33,2	37,9	31,6	21,2	20,2
Kassa och bank	164,9	242,5	219,2	204,4	211,5
AKTIVA TOTALT	3 968,1	4 346,3	4 196,9	4 018,8	3 897,0

PASSIVA	2023 milj. €	2022 milj. €	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Eget kapital	1 424,8	1 380,6	1 356,2	1 280,3	1 182,3
Grundkapital	318,0	349,1	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga egna fonder	159,0	160,2	178,9	180,8	180,0
Över-/underskott från tidigare räkenskaps	872,5	847,4	752,5	649,7	669,8
Räkenskapsperiodens över-/underskott	75,2	23,9	75,6	100,7	-16,6
Minoritetsandelar	153,2	143,2	149,5	143,1	130,8
Avsättningar	22,2	30,3	29,5	24,9	26,0
Förvalt kapital	4,1	4,3	6,0	5,3	4,1
Främmande kapital	2 363,9	2 787,8	2 655,8	2 565,2	2 553,8
Långfristigt	1 783,8	1 928,9	2 031,0	2 007,1	1 999,6
Kortfristigt	580,1	858,9	624,7	558,1	554,3
PASSIVA TOTALT	3 968,1	4 346,3	4 196,9	4 018,8	3 897,0



Balansräkningens nyckeltal

Nyckeltal för stadens balansräkning	2023	2022	2021	2020	2019
Soliditet, %	51,0	49,3	47,9	46,2	43,7
Relativ skuldsättning, %	100,6	57,9	62,4	67,2	70,0
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	603,2	552,6	521,6	459,3	404,8
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	2 437,6	2 275,9	2 180,7	1 936,0	1 731,6
Lånestock 31.12, milj. €	854,1	807,2	890,2	906,3	954,9
Lånestock 31.12, €/invånare	3 451,6	3 324,3	3 721,3	3 820,4	4 084,7
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	1 189,7	1 456,9	1 547,2	1 461,5	1 506,5
Lån och hyresansvar 31.12., €/invånare	4 807,9	6 000,1	6 467,9	6 160,6	6 444,1
Lånefordringar 31.12, milj. €	280,8	292,8	299,0	273,1	278,9
Antal invånare	247 443	242 819	239 206	237 231	233 775

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2023	2022	2021	2020	2019
Soliditet, %	40,0	35,4	36,2	35,7	34,0
Relativ skuldsättning, %	145,9	101,9	100,8	105,2	110,5
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	947,8	871,3	828,1	750,4	653,1
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	3 830,2	3 588,4	3 462,1	3 163,2	2 793,9
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	1 883,0	2 088,3	1 975,7	1 967,2	2 008,4
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	7 609,8	8 600,2	8 259,4	8 292,2	8 591,2
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	2 261,2	2 514,1	2 413,9	2 362,9	2 412,6
Lån och hyresansvar 31.12., €/invånare	9 138,4	10 353,8	10 091,4	9 960,4	10 320,0
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	181,8	184,2	186,6	189,1	191,2





Investeringar
ökade med

19%

år 2023
jämfört med
år 2022



Investeringar
totalt

166,8

miljoner euro
år 2023

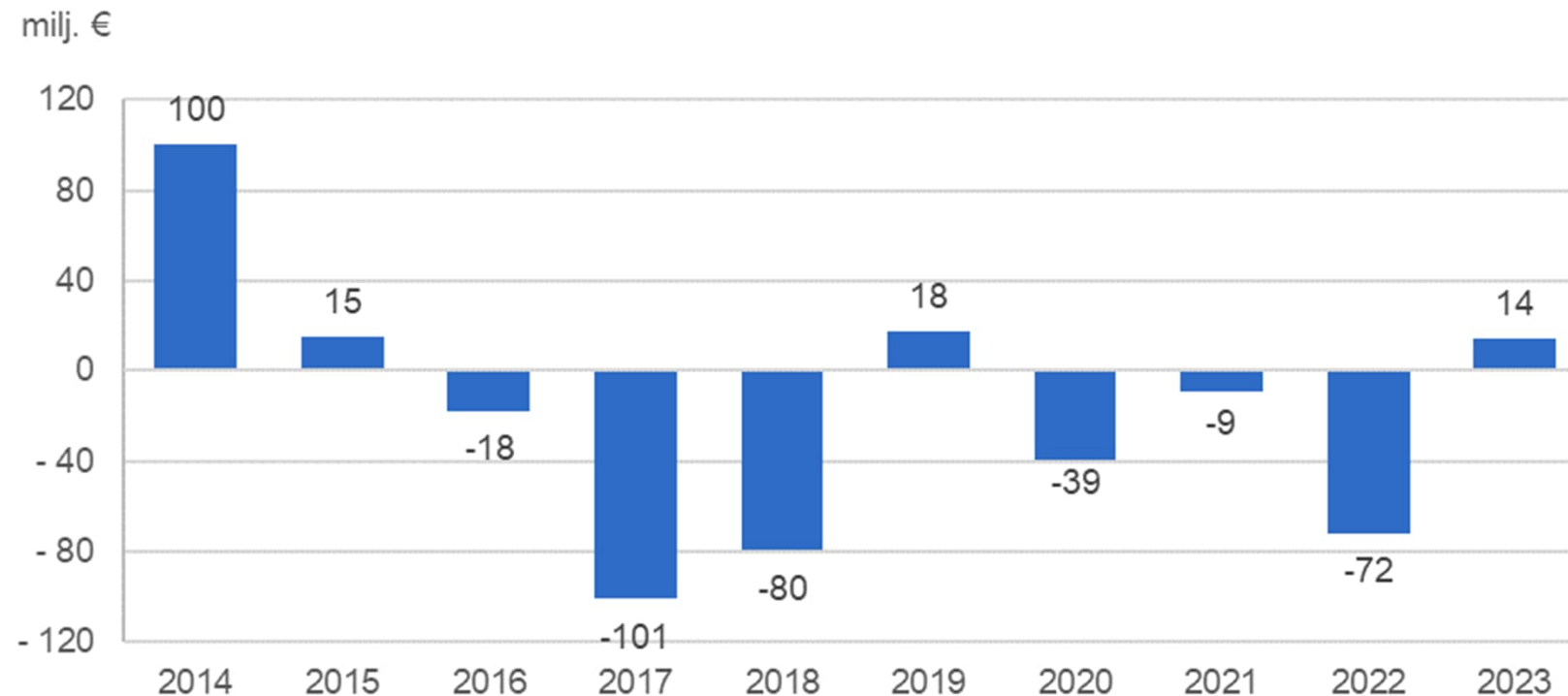


Lånestock
ökade med

46,9

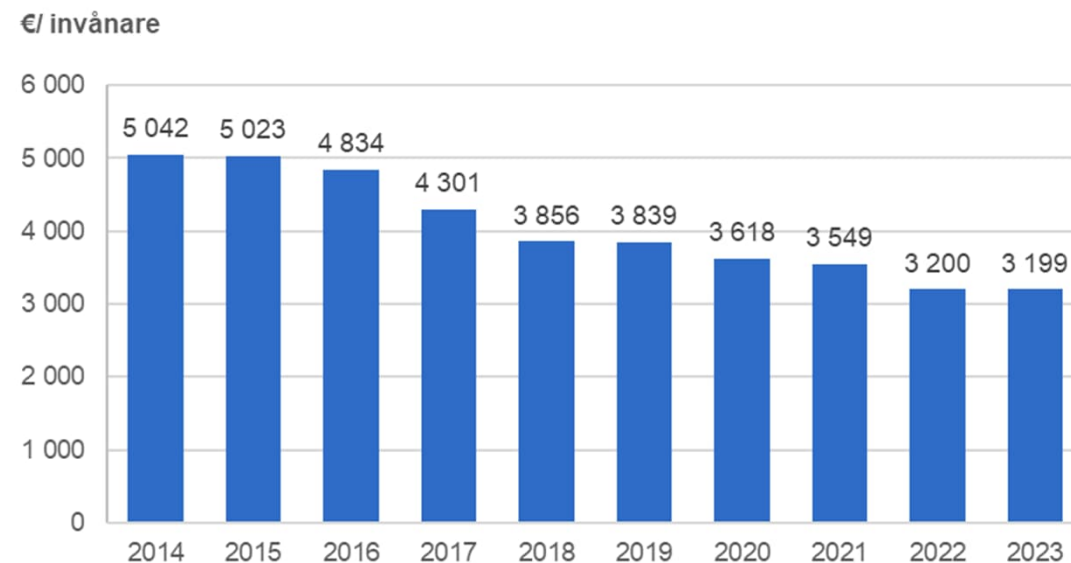
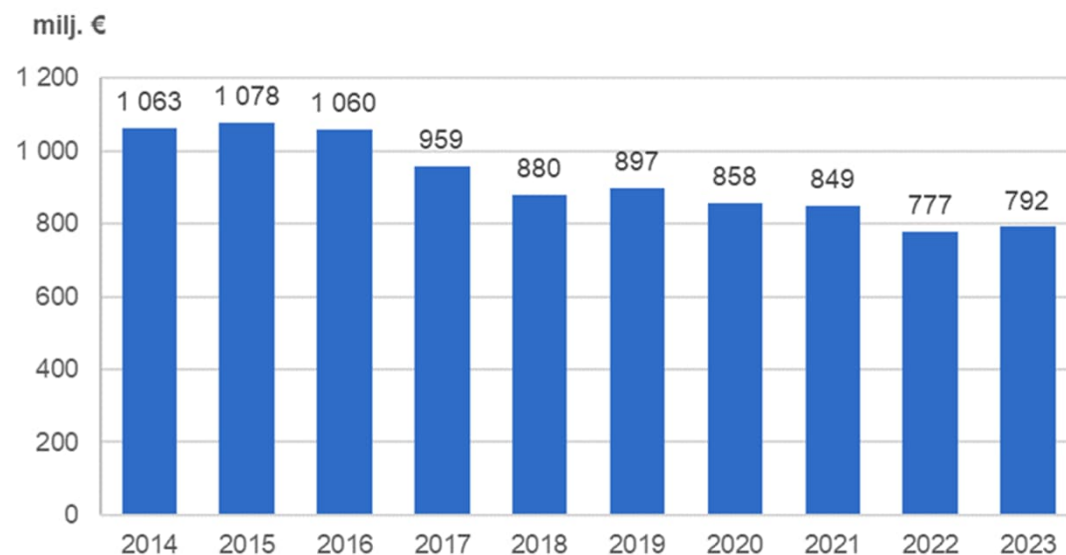
miljoner euro
år 2023
jämfört med
år 2022

Den årliga variationen i Vandas externa lånestock



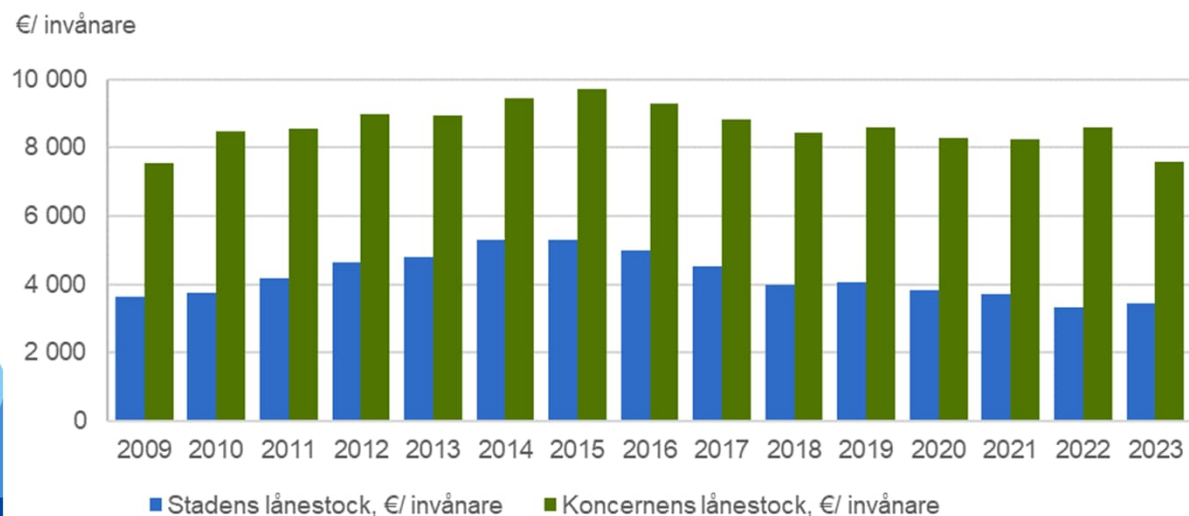
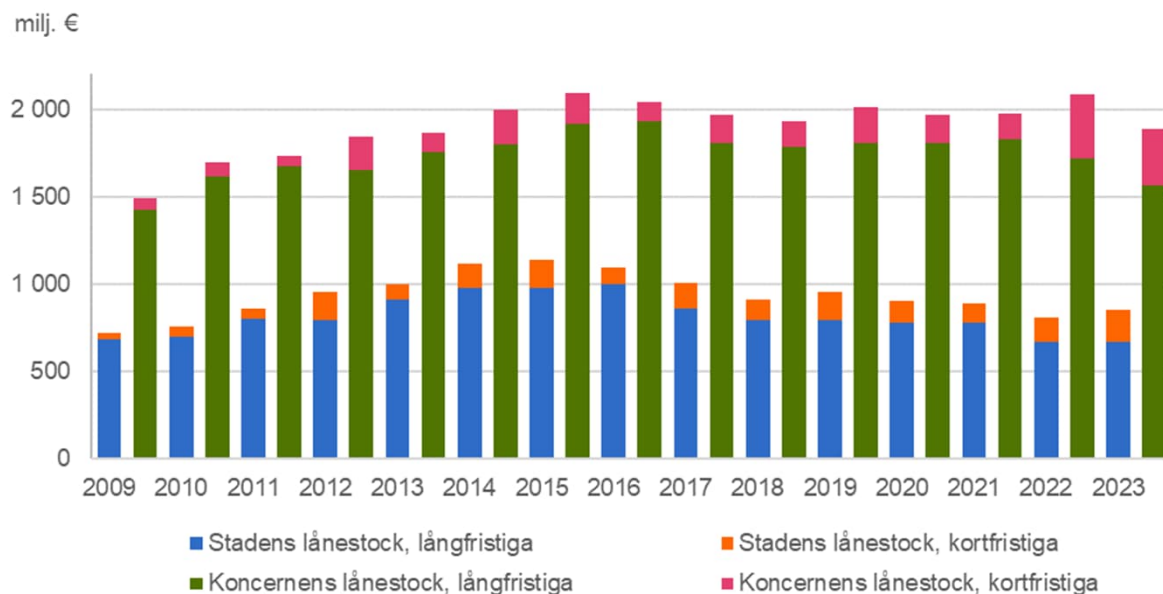
Eliminerats koncernkontots saldo

Utveckling av Vandas externa lånestock



Eliminerats koncernkontots saldo

Utveckling av lånestock



Utfallet av resultaträkningen i budgeten 2023

(inkl. fonderna)

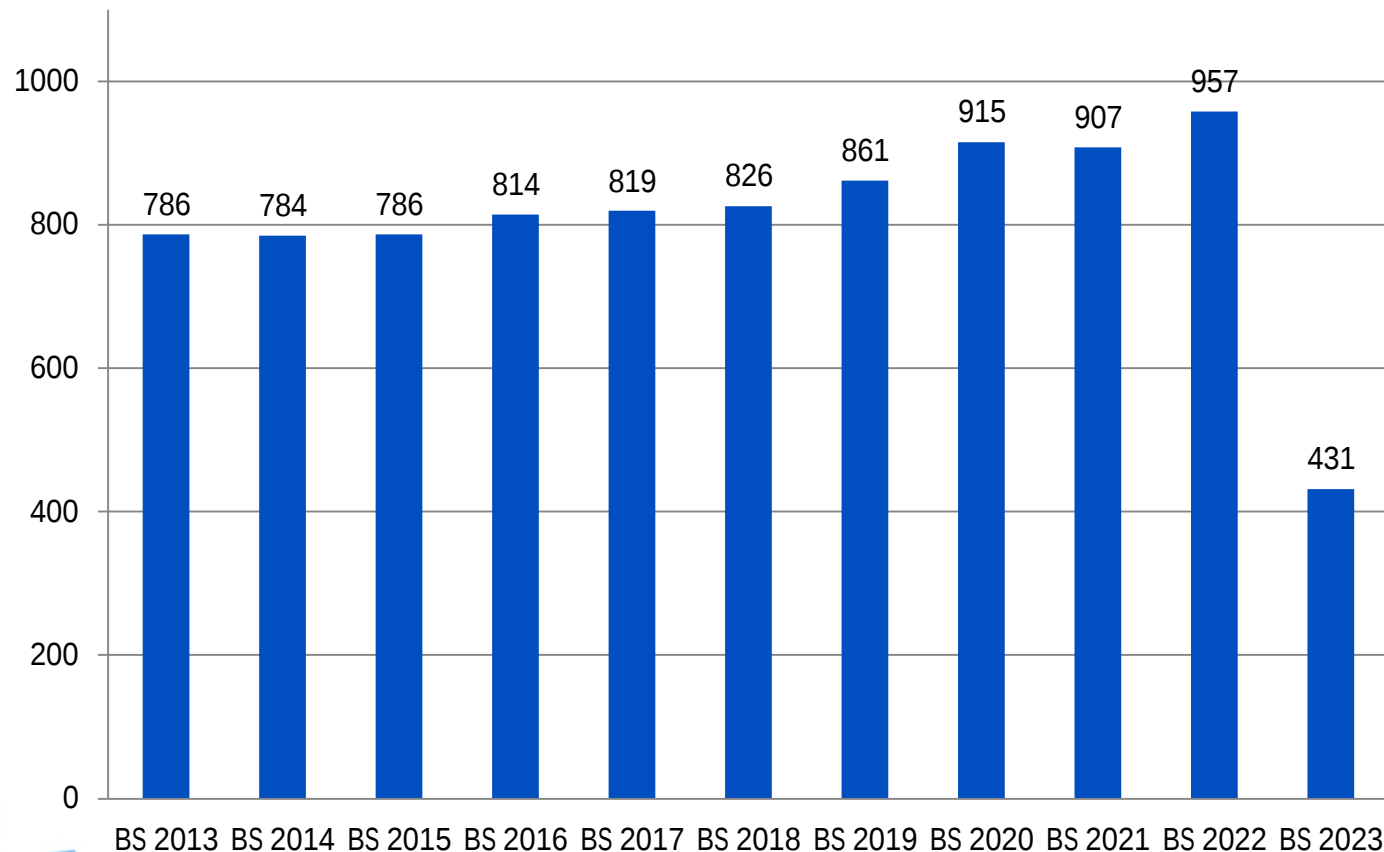
	Bokslut 2022	Budget 2023	Ändrad budget 2023	Bokslut 2023	Utfalls-%	Förändrings-% 2022-2023
1 000 eur						
Verksamhetsintäkter	511 278	344 417	312 714	333 561	106,7 %	-32,6 %
Verksamhetskostnader	-1 905 305	-989 098	-1 020 948	-1 007 611	98,7 %	-48,1 %
Verksamhetsbidrag	-1 394 027	-644 681	-708 234	-674 050	95,2 %	-53,8 %
Skatteinkomster	1 203 661	610 000	636 000	638 679	100,4 %	-49,3 %
Statsandelar	287 597	181 000	177 700	179 656	101,1 %	-37,1 %
Finansiella intäkter och kostnader	26 339	12 034	12 034	17 703	147,1 %	-54,3 %
Årsbidrag	123 570	158 353	117 499	161 988	137,9 %	28,1 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-110 630	-110 838	-110 838	-111 844	100,9 %	0,2 %
Extraordinära intäkter och kostnader	50					
Räkenskapsperiodens resultat	12 989	47 514	6 661	50 143	752,8 %	265,8 %
Bokslutsdispositioner	-896	1 313	1 313	-2 465	-187,8 %	-246,5 %
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12 093	48 827	7 974	47 678	597,9 %	303,8 %

De viktigaste avvikelserna från ändrade budgeten i resultaträkningen

- Verksamhetsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 10,9 milj. euro på grund av att inkomsterna från markförsäljningen kollapsade i och med att efterfrågan på tomter avtog inom bostadsbyggandet
- Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med 18,5 milj. euro i synnerhet i fråga om inhyrning av arbetskraft och arbetsmarknadsstöds kommunandel
- Skatteinkomsterna överskred den ursprungliga budgeten med 28,7 milj. euro
- Statsandelarna underskred den ursprungliga budgeten med 1,3 milj. euro
- Finansieringsintäkterna och -kostnaderna överskred budgeten med 5,7 milj. euro
- Avskrivningarna och nedskrivningarna överskred budgeten med 1,0 milj. euro

Ackumulering av kommunalskatten

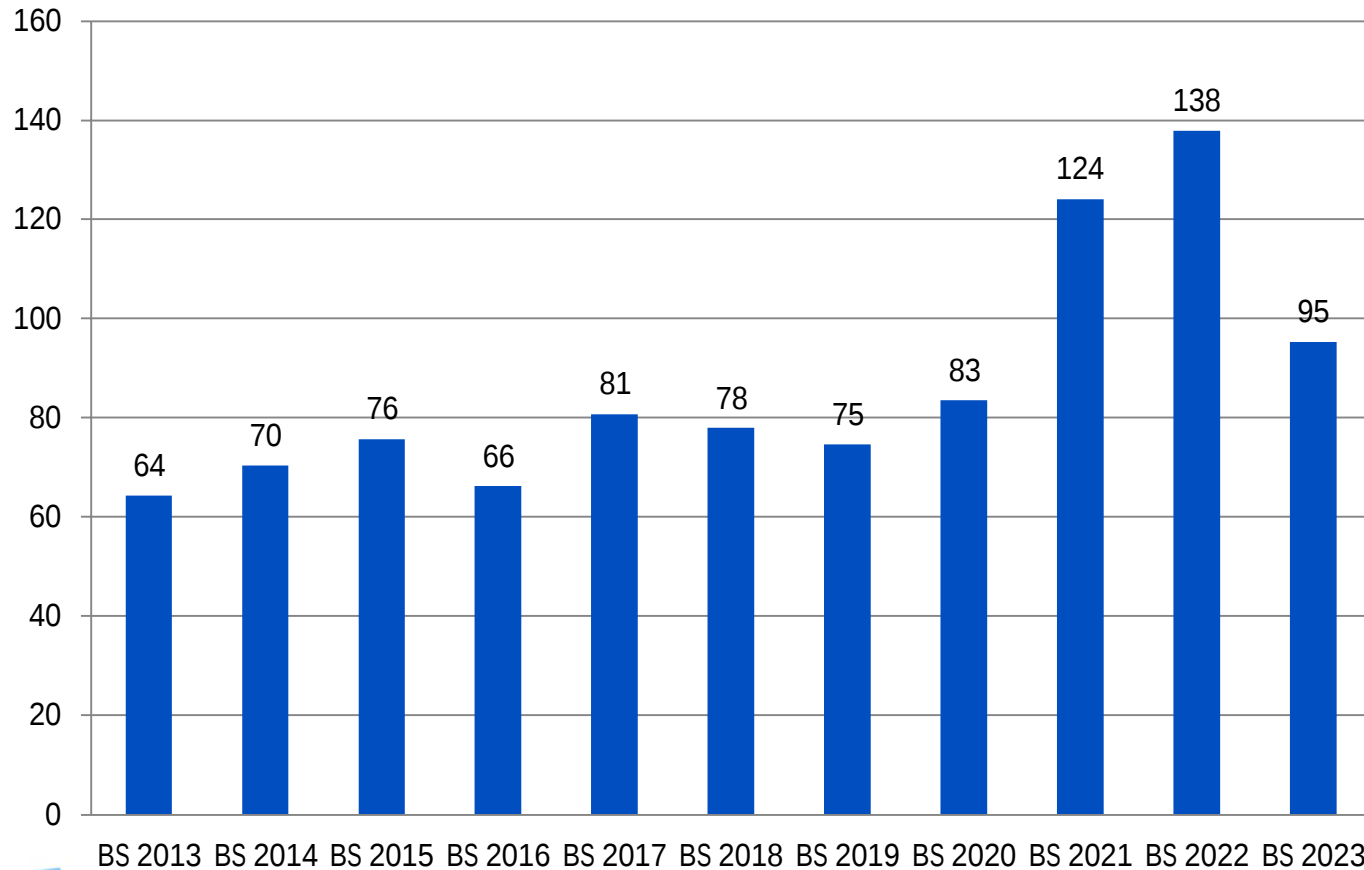
milj. euro



- I kommunalskatter fick Vanda in sammanlagt **431,2 milj. euro**.
- Förhandsuppskattningen på 413 milj. euro i den ursprungliga budgeten överkreds med cirka 18,2 milj. euro.
- Kommunskatteprognosen höjdes med 17 milj. euro som en anslagsändring.
- Minskningen var 55,0 procent jämfört med året innan, eftersom kommunalskattesatsen sänktes med 12,64 procentenheter för 2023. I hela landet minskade kommunalskatterna med 52,5 procent.

Akkumulering av samfundsskatten

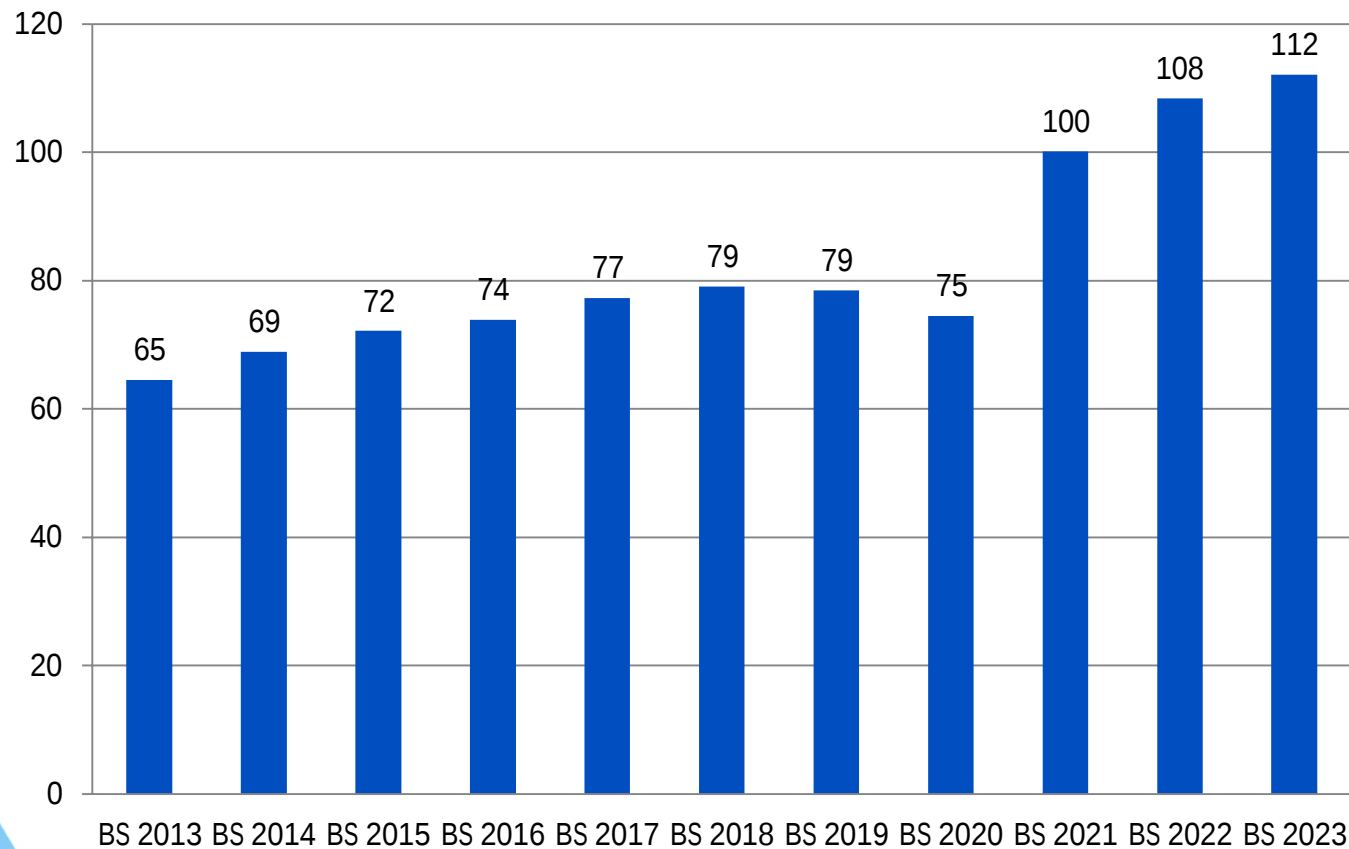
milj. euro



- Sammanlagt redovisades Vanda **95,3 milj. euro** i samfundsskatt, vilket överskred de 88 milj. euro som prognostiserats i den ursprungliga budgeten med 7,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,3 milj. euro.
- Intäkterna från samfundsskatten minskade från året innan med 42,5 milj. euro dvs. 30,8 procent. Minskningen beror på välfärdsområdesreformen, i samband med vilken kommunernas utdelning av samfundsskatten minskade med en tredjedel.

Akkumulering av fastighetsskatten

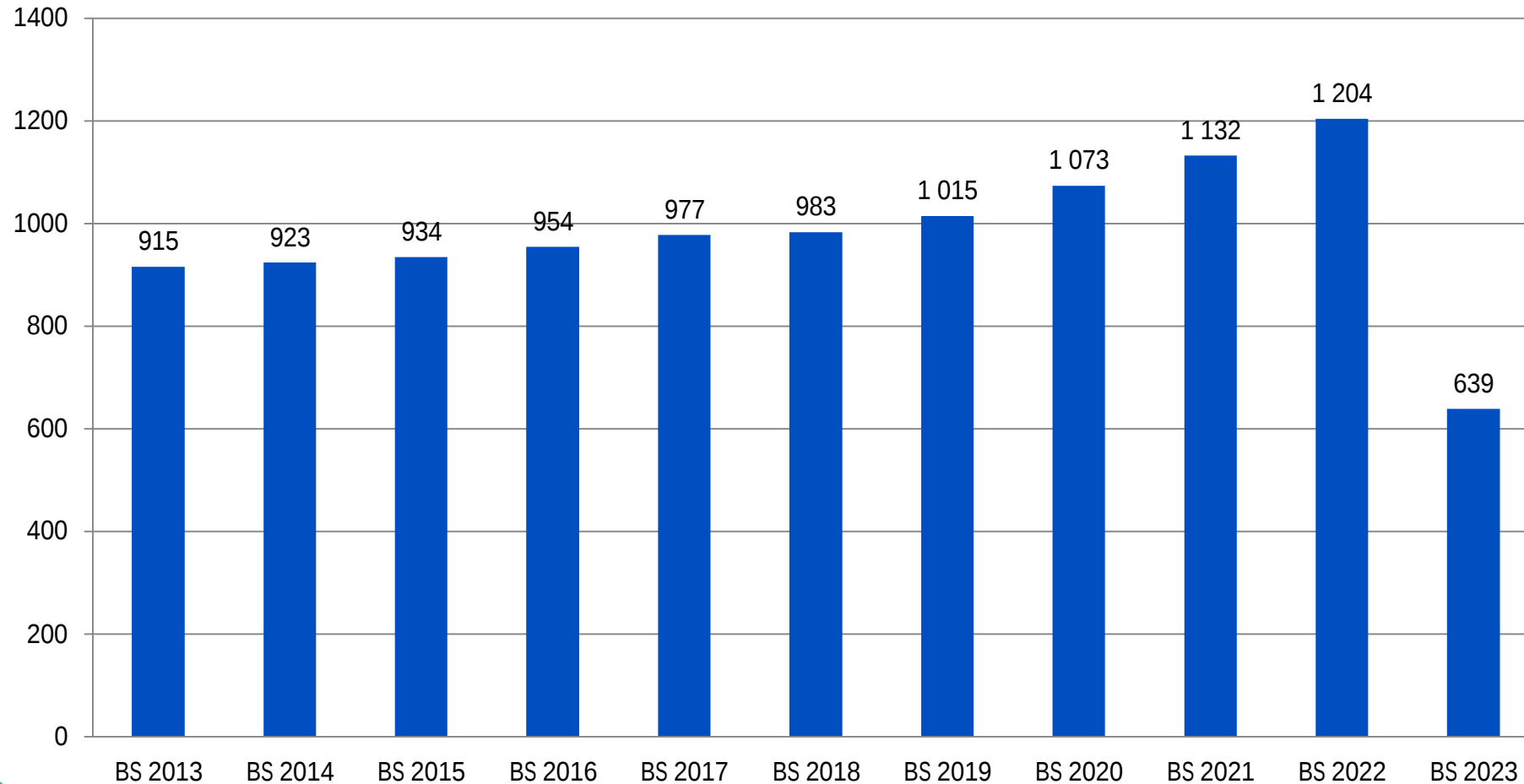
milj. euro



- I fastighetsskatteinkomster fick Vanda in sammanlagt **112,1 milj. euro**, dvs. 3,1 milj. euro mer än man uppskattat i den ursprungliga budgeten och 0,9 milj. mindre än i den ändrade budgeten.
- Intäkterna från fastighetsskatten steg med 3,6 milj. euro dvs 3,4 % i relation till det föregående året.
- Velfärdsområdesreformen påverkade inte fastighetsskatterna.
- I hela landet var ökningen av kommunernas fastighetsskatteredovisningar 4,4 procent jämfört med året innan.
- Inga ändringar gjordes i fastighetsskattesatserna för 2023.

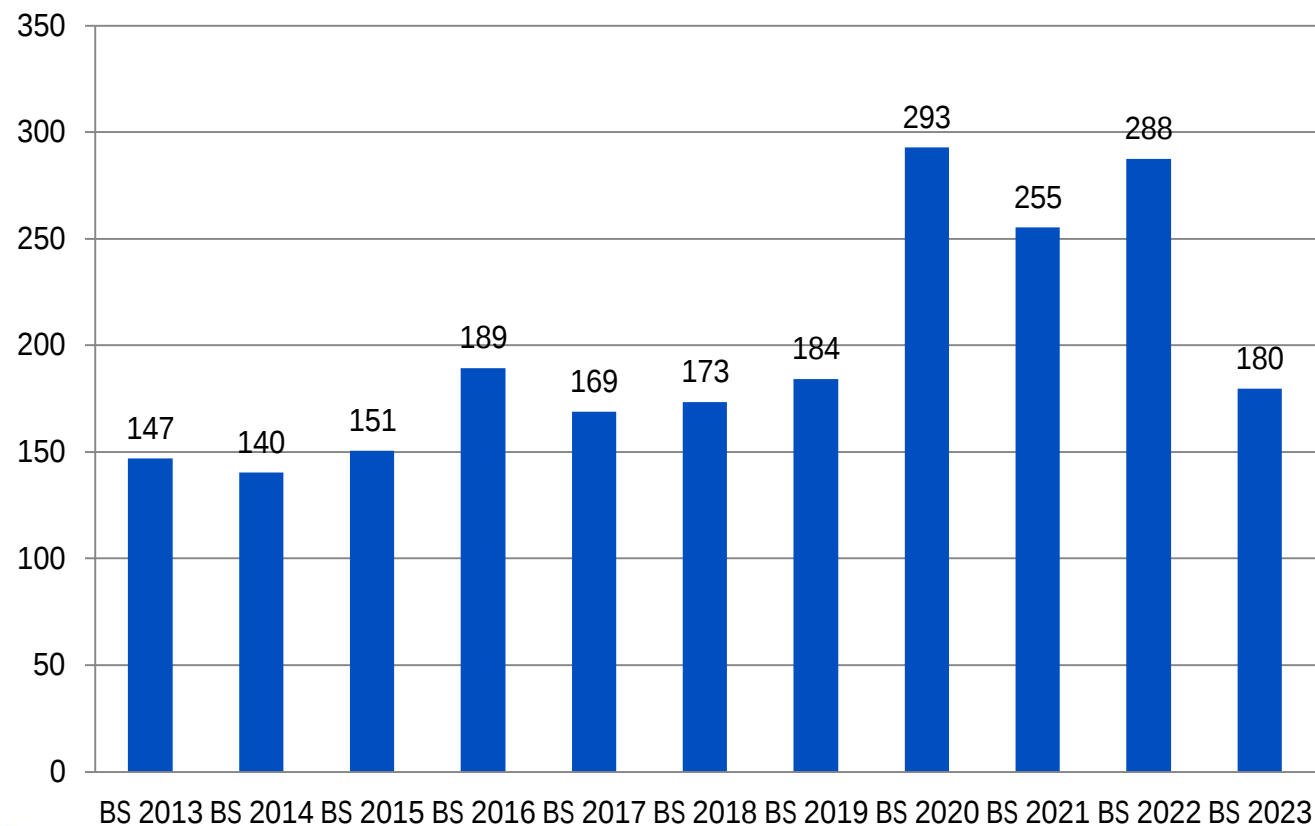
Akkumulering av skatteinkomster

milj. euro



Akkumulering av statsandelarna

milj. euro



- Vanda redovisades 128,3 milj. euro i statsandel för basservice, statsandelen från undervisnings- och kulturministeriet uppgick till 21,3 milj. och kompensationen av förlusten av skatteinkomster till 30,0 milj. euro. Utjämningsen av de statsandelar som baserar sig på skatteinkomsterna var -3,8 milj. euro.
- Sammanlagt redovisades Vanda **179,7 milj. euro** i statsandelar, vilket underskred de 181 milj. euro som prognostiserats i den ursprungliga budgeten med 1,3 milj. euro och överskred de 177,7 milj. euro som prognostiserats i den ändrade budgeten med 2,0 milj. euro.
- Vandas statsandelar minskade med 107,9 milj. euro (-37,5 %) jämfört med året innan. I samband med välfärdsområdesreformen skars kommunernas statsandelar ned när det gäller andelen för de uppgifter som överfördes till välfärdsområdena.

Investeringsdelens utfall 2023

1 000 eur	Budget 2023	Ändrad budget 2023	Bokslut 2023	Utfalls-%
Stadens investeringar				
Investeringsdelens inkomster	6 013	4 513	6 904	153 %
Stadens investeringsutgifter	-163 745	-195 651	-166 819	85 %
Byggnadsinvesteringar	-93 190	-95 890	-73 102	76 %
Immateriell egendom	-7 950	-7 950	-6 469	81 %
Offentliga anläggningstillgångar	-39 000	-54 205	-54 571	101 %
Lös egendom	-9 805	-9 805	-7 728	79 %
Fast egendom	-10 000	-26 000	-24 366	94 %
Aktier och andelar	-3 800	-1 800	-584	32 %
Stadens investerings netto	-157 733	-191 138	-159 916	84 %

Investeringsdelens viktigaste budgetavvikelser

- Investeringsanslagen enligt den ursprungliga budgeten överskreds för de offentliga anläggningstillgångarnas del med 15,6 milj. euro. När det gäller offentliga anläggningstillgångar överskreds också inkomsterna med 1,6 milj. euro, vilket innebär en nettoöverskridning på cirka 13,9 milj. euro.
- Investeringsanslagen underskreds för byggandets del med 20,1 milj. euro, särskilt på grund av förskjutningen av tidtabellerna för olika byggprojekt och av att projekt förverkligades till mindre kostnader än beräknat.
- Stadens investeringsanslag överskreds med 14,4 milj. euro för den fasta egendomens del, för den immateriella egendomens del med 1,5 milj. euro, för den lösa egendomens del med 2,1 milj. euro och för aktiernas och andelarnas del med 3,2 milj. euro.

Utfallet av budgeterade investeringar

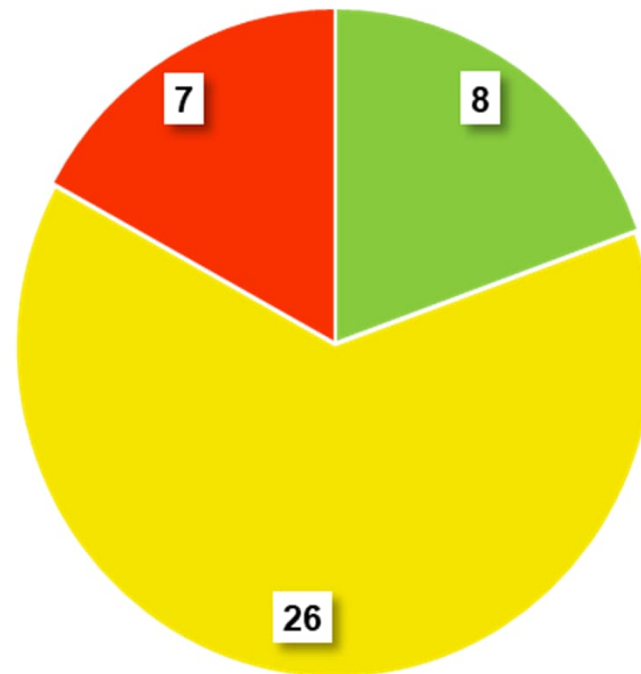
- Stadens bruttoinvesteringar överskred den ursprungliga budgeten med 3,1 milj. euro och underskred den ändrade budgeten med 28,8 milj. euro.
- Utfallet för bruttoinvesteringarna var **-166,8 milj. euro**, 102 procent jämfört med den ursprungliga budgeten (ursprunglig BDG -163,7 milj. euro och ändrad BDG - 195,7 milj. euro)
- Utfallet för stadens investeringsdels netto var -159,9 milj. euro (ursprunglig BDG -157,7 milj. euro och ändrad BDG -191,1 milj. euro)
- Investeringsdelens inkomster uppgick till 6,9 milj. euro (BDG 4,5 milj. euro)

Finansieringen av investeringarna

- Stadens investeringar finansierades genom internt tillförda medel till 99,7 procent
- Stadens lånestock 2023 (exklusive koncernkontots saldo) var 792 milj. euro (år 2022 var lånestocken 777 milj. euro)
- Den externa lånestocken ökade med cirka 14 milj. euro på grund av ett tillfälligt finansieringsbehov för ett företagsarrangemang i anslutning till ett koncernbolag vid årsskiftet 2023–2024
- Staden refinansierade låneamorteringarna genom att lyfta ett långfristigt lån på cirka 150 milj. euro
- Räntekostnaderna för stadens egna långfristiga lån var 12,3 milj. euro

Utfallet av de bindande målen under 2023

- För år 2023 ställde fullmäktige upp sammanlagt 41 bindande mål.
- 8 av de uppställda målen nåddes i sin helhet, 26 nåddes delvis och 7 mål nåddes överhuvudtaget inte. För ett måls del kunde en utfallsprognos inte ännu genomföras.



■ I sin helhet ■ Delvis ■ Överhuvudtaget inte

The background is a complex, abstract geometric pattern composed of numerous triangles of various sizes. The triangles are colored in three distinct shades of blue: a very dark navy blue, a medium blue, and a light sky blue. These triangles are arranged in a non-repeating, tessellated fashion, creating a dynamic and textured visual effect. The overall composition is balanced yet energetic due to the sharp angles and varying proportions of the shapes.

Tack.