

STUDENTKÅREN VID
HELSINGFORS
UNIVERSITET

VERKSAMHETSEKONOMINS
BUDGET

2026

*Generalsekreterarens
förslag
13.11.2025*



FÖRKORTNINGAR (Obs! De finska förkortningarna används även i översättningen)

am förslagsanslag (får överskridas med högst 25 % med styrelsens beslut och med delegationens beslut till den del som överstiger detta)

km fast anslag (får inte överskridas utan delegationens beslut)

LTA tilläggsbudget

TA budget

TAE budgetförslag

TP bokslut

TPE bokslutsprognos

I anmärkningen i texten har tillagts anslagens storlek i generalsekreterarens budgetförslag och i parentes jämförs denna med budgeten 2025. Om förändringen betecknas med ett minusmärke (-) har anslaget minskat och kostnaderna förväntas sjunka eller om det är fråga om ett konto som visar intäkter, förväntas intäkten minska. Om förändringen betecknas med ett plussmärke (+) har anslaget ökat, vilket innebär att kostnaderna och intäkterna förväntas stiga.

ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

Budgetförslaget för 2026 baserar sig på remissdebatten som har förts i delegationen under hösten 2025. Dessutom har ekonomiplanen på medellång sikt (förkortas KTS på finska) beaktats.

De radikala förändringarna och ekonomiska utmaningarna i Ylva-koncernens verksamhetsmiljö har märkbart inverkat på storleken på den vinstutdelning som har betalats till studentkåren under gångna år och inverkan fortsätter under kommande år. Besluten att sälja Ylvas fastighetsegendom för att lätta på skuldbördan inverkar på de lokaler som är i verksamhetsekonomins användning. När det gäller lokalkostnaderna för 2026 fortsätter inte det interna lånearrangemanget.

- Studentkårens medlemsavgift för grundexamensstuderande är 85 euro för läsåret 2026–2027. Ingen ändring föreslås för medlemsavgiften.
- Medlemsavgiftsintäkterna har beräknats utifrån 26 400 medlemmar.
- Personalen består som helhet av 19 fasta anställningsförhållanden, på höstterminen utöver dessa ett tidsbundet anställningsförhållande. Av alla anställningsförhållanden är åtta på deltid. Storleken på studentkårens fastanställda personal är räknat i årsverken 15,7 årsverken. På grund av vikariearrangemang uppgår antalet anställda på studentkåren våren 2026 och en del av hösten till 14,7 årsverken. Därutöver har HUS projektanställda och säsongsanställda, till exempel för tolkning och för utdelning av dekalerna på campus på hösten. Personalstyrkan föreslås inte totalt sett öka 2026 och personalpolitiken följer stor försiktighet.
- Personalens lönesättning och övriga arbetsvillkor grundar sig på arbetskollektivavtalet och dess lokala tillämpningsavtal. Mera om lönesättningen i bilaga 1.
- Styrelsen består av åtta personer. Kostnaden för studentkåren för en styrelsemedlem är cirka 18 000 euro.
- Arvodet 2025 är för en styrelsemedlem 1 236 euro per månad och för styrelseordföranden är arvodet 2 076 euro per månad. Dessutom har styrelsen en halvdags lunchförmån.
- De lokaler som studentkåren använder finns i Nya studenthuset, Ylioppilasteatteris studio i Gamla studenthuset, Domus Gaudium, Domus Academica och på Mechelingatan 3 D. Från och med hösten finns lokalerna i Domus Gaudium, på Mechelingatan 3 D och på grund av en lägre övergångstid till slutet av året på Gamla studenthuset.
- Centrala temana 2026 är arbetet med studentkårens organisationsförändring i samband med en omorganisering av lokalerna, verksamheten och förvaltningen. Även mösspåläggningen vid Havis Amanda våren 2026 och förberedelserna inför riksdagsvalet 2027 är centrala temana.
- Räkenskapsperiodens underskott är enligt budgeten 85 640 euro. Kostnaderna som uppkommer på grund av lokaländringarna är av engångsnatur och förklarar underskottet.

DETALJERADE MOTIVERINGAR

INKOMSTER

Medlemsavgiftsintäkter

För en grundexamensstuderande är studentkårens ordinarie medlemsavgift 85 euro för läsåret 2026–2027. Även för forskarstuderande är medlemsavgiften 85 euro för läsåret 2026–2027. Ingen förändring föreslås i medlemsavgiften, utan den hålls på samma nivå som 2025–2026.

Under nästa period för ekonomiplanen på medellång sikt, som börjar 2027, är målet att hålla storleken på medlemsavgiften på samma nivå som under innevarande KTS-period (2025–2026) eller, om det är möjligt, att sänka avgiften.

Medlemsavgiftsintäkterna har beräknats utifrån de uppskattade medlemsavgiftsintäkterna för 2025 och utifrån en uppskattning av studentkårens totala medlemsantal 2026. De ökade medlemsavgiftsintäkterna förklaras också delvis av att medlemsavgiften gäller för hela 2026, dvs. för båda terminerna. Medlemsavgiftsintäkterna minskar på grund av bankernas serviceavgifter, övriga insamlingskostnader samt av kostnader som förorsakas av återbetalning av medlemsavgifter. Medlemsavgiftsintäkterna har beräknats utifrån 26 400 medlemmar.

Anslag 2 219 000 euro (Förändring € +379 200 jfr TA2025)

Dispositionsfondens ränteintäkter / allmänna ränteintäkter

Intäkterna som genereras från egendomen består av dispositionsfondens intäktsföring. Utvecklingen av dispositionsfondens ränteintäkter är beroende av dispositionsfondens resultatutveckling och den allmänna räntenivån. När dispositionsfonden är 0 euro, hänvisar detta anslag till eventuella ränteintäkter från sådana tillgångar som finns på räntebärande bankkonton.

Räntenivån för korta räntor förväntas 2026 förbli på en moderat nivå och är därför inte en märkbar inkomstkälla för studentkåren. Försiktighetsprincipen beaktas och därför finns ränteintäkter inte med i inkomsterna för 2026.

Anslag 0 euro (Förändring € -30 000 jfr TA2025)

Dispositionsfondens intäktsföring

Syftet med dispositionsfonden har varit att fungera som en buffert som säkerställer en stabil finansiering av studentkårens verksamhetsekonomi oberoende av affärsverksamhetens resultatvariation. Dispositionsfondens intäktsföring kan på lång sikt täcka utgifter endast inom ramen för Ylvas vinstutdelning.

Studentkåren har både i ägarstrategin och i ekonomiplanen på medellång sikt förbundit sig att öka dispositionsfonden till en nivå som säkerställer verksamheten för följande år. Det här betyder drygt 2 (2,2) miljoner euro. Verksamhetsekonomi uppnådde besparingar under 2020 och 2021, till största del beroende på coronapandemin, vilket innebar att dispositionsfonden uppgick till fyra miljoner 2021. Under de ekonomiskt utmanande åren har det varit nödvändigt att använda denna buffert och 2022–2024 har bufferten använts för att finansiera den grundläggande verksamheten. I slutet av 2024 hade dispositionsfonden använts till slut och det går inte längre att göra en intäktsföring från dispositionsfonden till studentkåren.

STUDENTKÅREN VID HELSINGFORS UNIVERSITET
VERKSAMHETSEKONOMINS BUDGET 2026
 Generalsekreterarens förslag 13.11.2025

Ylva har inte kunnat dela ut vinst sedan 2023 och 2022 var vinstutdelningen halverad. Efter 4/2024 har hyrorna, som studentkåren har betalat för fastigheter som är i studentkårens användning och i Ylvas ägo, subventionerats i form av interna lån.

(1000 e)

Dispositionsfondens utveckling åren 2015-2026 (1000€)

	Prognos											
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Medel 1.1.	2 212	2 500	2 735	3 033	3 271	3 561	4 107	4 485	3 253	870	0	0
YLVAs vinstutdelning	2 400	2 425	2 500	2 670	2 700	2 750	2 800	1 400	0	0	0	0
Dispositionsfondens intäktsföring	-2 111	-2 190	-2 202	-2 432	-2 410	-2 204	-2 422	-2 632	-2 383	-870	0	0
Förändring jmf. med föreg. år %	2 %	4 %	1 %	10 %	-1 %	-9 %	10 %	9 %	-9 %	-63 %	-100 %	0 %
Medel 31.12.	2 500	2 735	3 033	3 271	3 561	4 107	4 485	3 253	870	0	0	0
För kännedom												
Kostnader totalt	3 386	3 479	3 443	3 636	3 599	3 394	3 590	3 727	3 635	3 226	2 152	-2 305
Förändring i dispositionsfondens medel	289	235	298	238	290	546	378	-854	-2 383	-870	0	0

UTGIFTER

Förtroendeorgan

Ordinarie möte och medlemsomröstning (km)

Ordinarie möte och medlemsomröstning är förvaltningsmetoder som möjliggörs av studentkårens stadgar. Om dessa förvaltningsmetoder behövs kräver användningen av dem en tilläggsbudget.

Delegationen (km)

Här ingår delegationens möteskostnader, delegationens utbildnings- och rekreationskostnader, disponibla medel och mötesarvode för studentkårens ordförande samt kostnader som orsakas av servering vid mötena för ordförandena för delegationsgrupperna och kostnader för streaming av delegationens möten.

Dessutom ersätter HUS resekostnader till delegationens och beredningsutskottets möten för delegationsmedlemmar som studerar vid Helsingfors universitets campus utanför Nyland.

Viskningstolkning till engelska och svenska ordnas på delegationens möten och vid behov också på beredningsutskottets möten. Kostnader för dessa ingår även i detta anslag. I anslaget har inte beaktats att delegationens möten skulle cirkulera mellan olika campus utan målet är att mötena i huvudsak ordnas i lokaler som HUS äger och förvaltar.

Anslag 25 300 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Delegationsvalet (km)

Delegationsval hålls inte 2026.

Anslag 0 euro (Förändring € -28 000 jfr TA2025)

Styrelsen (km)

Kostnaderna för styrelsens arvoden har i styrelsens anslag beräknats utifrån åtta (8) medlemmar, till vilka betalas ett månatligt mötesarvode för 12 månader. Därtill får styrelsemedlemmarna 10 lunchsedlar per månad.

HUS fastighetsekonomi betalar arvodet för en styrelsemedlem som ersättning för att sköta Ylvas ärenden. Styrelsemedlemmarna får inte separat arvode för studentkårens övriga förvaltningsorgan.

Styrelsen har anslag för sina möteskostnader samt för representation och utbildning. Med anslaget täcks även styrelsens andel av kostnaderna för veckomötena på centralkansliet. Representationskostnaderna består främst av kostnader för supékort och styrelsemedlemmarna förväntas också delta i olika intressentgruppers årsfester. För introduktion och utbildning av den nya styrelsen kan vid behov även utomstående, avgiftsbelagda utbildare användas.

Anslag 135 000 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Organ underordnade styrelsen (km)

Här ingår arbetsgrupper, kommittéer och ekonomidirektionen som tillsätts av styrelsen. Anslaget är avsett att användas för kostnader som orsakas av organens grundläggande verksamhet.

Anslag 1 500 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Revision (am)

Med anslaget bekostas revisionen av verksamhetsekonomin enligt rimlig fakturering. Anslaget har höjts för att motsvara det uppskattade utfallet 2025.

Anslag 12 000 euro (Förändring € +3 000 jfr TA2025)

Personalkostnader

Lönesättningar (am) (bilaga 1)

I kostnaderna ingår löner för studentkårens fast anställda och tillfälligt anställda personal och för eventuella projektanställda. Personalkostnader för Lilla HUS ingår inte i detta anslag, utan de har budgeterats på verksamhetens egen anslagspost.

Personalen, inkl. Lilla HUS, består som helhet av 19 fasta anställningsförhållanden av vilka sju är på deltid. Studentkårens fastanställda personal är räknat i årsverken 15,7 årsverken. På grund av vikariearrangemang uppgår antalet anställda på studentkåren våren 2026 och en del av hösten till 14,7 årsverken. Därutöver har HUS projektanställda och periodanställda, till exempel för tolkning och vid utdelning av dekalering på campus på hösten.

I fråga om projektanställda finns det beredskap för en tillfällig deltidsanställd projektarbetare under hösten för att koordinera valet av studentrepresentanterna inom förvaltningen.

Generalsekreteraren ansvarar för ledningen av studentkårens operativa arbete och beslutar om kortvariga anställningar av projektanställda och vikarier. De kortvarigt anställda projektarbetarna är i praktiken tolkar och dekalutdelare, som har budgeterats på anslagsställena för dessa funktioner.

I anslaget 2026 har beaktats TES-höjningarna i kollektivavtalet som har trätt i kraft 2025.

I och med att personalpolitiken följer stor försiktighet anställer studentkåren inte en vikarie för en anställd som är arbetsledig för den del som infaller under kalenderåret 2026 och i fråga om andra eventuella kommande vikariat granskas behovet av vikarie alltid från fall till fall.

Befattningarna vid studentkåren granskas under 2026 som en del av en mer omfattande organisationsförändring.

Anslag 562 000 euro (Förändring € -8 000 jfr TA2025)

Socialkostnader (am)

Socialavgifter för anställd personal och övriga bikostnader. Personalstyrkan föreslås inte öka 2026 och personalpolitiken följer stor försiktighet. I fråga om socialkostnader har det uppskattade anslaget minskats för att bättre motsvara det prognostiserade utfallet.

Anslag 187 000 euro (Förändring € -12 000 jfr TA2025)

Övriga personalkostnader (km)

Här ingår kostnader för personalens och arbetsgemenskapens introduktion, utbildning och rekreation samt anskaffningar i anknytning till personalförvaltningen. I anslaget ingår också medlemsavgiften till arbetsgivarförbundet Palta.

Anslag 11 500 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Lokalkostnader

Hyror (am)

I budgetförslaget ingår lokalkostnaderna för följande fastigheter:

- Nya Studenthuset (A- och B-trappan)
- Gamla studenthuset, Ylioppilasteatteris studio och musikkorporationerna
- Domus Academica / C- och D-husen i Alkärr
- Domus, Mechelingatan 3 D (nedan Bibliotekshuset)
- Domus Gaudium
- Temporära lager

Studentkårens centralkansli har sina lokaler i Nya studenthusets A- och B-trappor fram till juni 2026. Därefter flyttar centralkansliet och servicebyrån till Domus Gaudium. Utöver dessa finns studentkårens arkiv i Domus Gaudium.

De föreningslokaler som studentkåren tillhandahåller består i budgetförslaget av flera olika helheter. När det gäller Nya studenthuset finns det i budgeten en beredskap att hålla föreningslokalerna i nuvarande användning fram till juni 2026. Studentkåren betalar inte full hyra för utrymmena i Nya studenthuset våren 2026, men studentkåren deltar i kostnaderna för att upprätthålla utrymmena under övergångstiden.

Studentkåren stöder musikkorporationernas (Akademiska Sångföreningen, Akademiska Damkören Lyran r.f., Ylioppilaskunnan Laulajat ry och Ylioppilaskunnan soittajat ry) kostnader för överenskomna övningstider på Gamla studenthuset. Anslaget är knutet till ett avtal som är i kraft till slutet av 2026.

På Gamla studenthuset finns Ylioppilasteatteris utrymmen. I generalsekreterarens budgetförslag finns beredskap att bekosta en del av hyran för det utrymme som Ylioppilasteatteri använder fram till december 2026. Ylioppilasteatteri deltar i kostnaderna för de lokaler som teatern använder. Ylioppilasteatteri fyller 100 år 2026 och budgetförslaget möjliggör att verksamheten fortsätter utan avbrott under jubileumsåret.

Hyreskostnaderna för Bibliotekshuset som finns i anknytning till Domus har inkluderats i anslaget för föreningslokalerna samt mötes- och festlokalerna. Hyresavtalet är tidsbundet till 2029. Hyreshöjningarna är bundna till levnadskostnadsindex och hyrorna justeras en gång i året.

Studentkårens arkivarie har sitt arbetsrum på Domus Academica och där finns också studentkamerornas utrymmen. Som en del av helhetsarrangemanget för fastighetsekonomin förverkligar HUS en kommersiell utredning om C- och D-husen i fastigheten Domus Academica. I budgetförslaget finns beredskap att bekosta full hyra för de lokaler som är i studentkårens användning, uppskattningsvis i 2 månader i en eventuell förändrad situation.

Studentkåren inser att särskilt föreningarna har mycket lös egendom och att det tar tid att göra en grundlig genomgång av den lösa egendomen, sköta arkivering, återförsäljning och slänga saker. Följaktligen finns det en beredskap i budgeten att bekosta ett temporärt lagerutrymme till slutet av 2026, som föreningarna kan använda i samband med flytten. Lagring möjliggör även att möbleringen av lokalerna blir så bra som möjligt med de möbler som redan finns. I fråga om konst- och minnesföremål och dokumentation som ska arkiveras

har föreningarna möjlighet att göra ett depositionsavtal med studentkårens arkiv. Det uppkommer inga kostnader för föreningarna på grund av depositionsavtalet.

Hyran för lokalerna i Domus Gaudium leder till kostnader för studentkåren. Närmare förhandlingar om hyresnivån kommer att föras innan utgången av 2026, men kostnaderna för lokalerna kommer att täckas med studentkårens egna medel och Ylva Palvelut Oy:s eventuella dividendutdelning. Kostnaderna för Domus Gaudium och dividendutdelningen har inte beaktats i generalsekreterarens budgetförslag, men uppskattningen är att de 2026 är i en storleksklass som motsvarar varandra.

Om hela arrangementet för fastighetsekonomin fortskrider enligt planerna, lyfts inget internt lån 2026 för de lokaler som HUS använder. Det kommer inte att lyftas ett nytt internt lån för några lokaler från och med 2026 och framåt.

Inom ramen för budgeten har studentkåren från och med hösten 2026 utrymmen i Domus Gaudium på 1 120 m². I detta ingår takbastun Sivistys. Av detta är arkivets andel 137 m². Ylioppilasteatteris utrymmen på Gamla studenthuset på 277 m² har beaktats. I Bibliotekshuset, dvs. Mechelingatan 3 D, finns det lokaler på 454 m². Det är ännu inte i detta skede möjligt att närmare beskriva hur kvadratmeterna fördelar sig på föreningslokaler, centralkansli samt mötes- och festutrymmen. Fördelningen av lokalerna i olika lokaltyper och användningsändamål bekräftas i samband med lokalfördelningen, som ekonomidirektionen fattar beslut om våren 2026.

Anslag 318 100 euro (Förändring € +131 125 jfr TA2025)

Städning (am)

Städningskostnader för centralkansliet, studentkårens mötes- och festlokaler samt trapphus och övriga allmänna utrymmen som förvaltas av verksamhetsekonomin. Minskningen av anslaget beror på att mängden lokaler minskar under hösten 2026.

Anslag 24 000 euro (Förändring € -11 000 jfr TA2025)

Energi och övriga driftskostnader (am)

El- och övriga driftskostnader för lokalerna, olika anskaffningar av utrustning samt små reparationskostnader som sedvanlig användning och sedvanligt slitage av lokalerna orsakar. Minskningen av anslaget beror på att mängden lokaler minskar under hösten 2026.

Anslag 19 000 euro (Förändring € -12 000 jfr TA2025)

Brukersättning för lokaler (am)

Brukersättningarna för fest- och möteslokaler inkluderar hyresinkomsterna från Alinasalen. Ekonomidirektionen beslutar om hyran. Här ingår dessutom sanktionsavgifter för lokalbokningar och nycklar. Föreslås att Alinasalens bruksersättning och sanktionsavgifterna för att annullera bokningar av lokalerna hålls på nuvarande nivå.

Minskningen av anslaget beror på att Alinasalen budgeteras vara i användning endast under våren 2026. En utredning görs om en motsvarande festlokal i samband med lokalfördelningen, men enligt försiktighetsprincipen finns det inget förväntat anslag för bruksersättningen.

Anslag 7 800 euro (Förändring € -15 600 jfr TA2025)

Engångsinvesteringar i lokaler (am)

Anslaget är i allmänhet reserverat för kartläggningar och små reparationsarbeten som uppstår under året och dessa går inte att uppskatta i detta skede. Anslaget kommer 2026 att betala kostnader av engångsnatur som hör till flytten och annat i anslutningen till den. I anslaget finns beredskap bl.a. för transport av tunga möbler, flytt av konst- och minnesföremål samt småskaliga ändringsarbeten på Domus Gaudium och anskaffningar för att möjliggöra en bättre gemensam användning av lokalerna.

Anslag 43 000 euro (Förändring € +35 000 jfr TA2025) .

Verksamhets- och förvaltningskostnader

Kanslikostnader (km)

Allmänna kanslikostnader som kontorsmaterial, tidningsprenumerationer samt personalens och styrelsens telefoner. Här ingår även allmänna kostnader för penningtrafik och postkostnader. I kanslikostnaderna ingår även studentkårens försäkringar förutom Lilla HUS separata försäkring. En höjning av anslaget beror av ökade försäkringspremier och en uppskattad kostnad för en kalkyl av studentkårens koldioxidavtryck.

Anslag 22 300 euro (Förändring € +3 300 jfr TA2025)

Förvaltningstjänster (km)

Förvaltningstjänster som köps in av Ylva (bl.a. betalningsrörelse, ekonomiförvaltning, HR, informationsförvaltning) och externa köptjänster för vissa processer inom ekonomiförvaltningen. Den moderata ökningen av anslaget beror av att avgifterna för de externa ekonomiförvaltningstjänsterna har stigit. En konkurrensutsättning av förvaltningstjänsterna börjar preliminärt planeras 2026 tillsammans med Ylva, men eventuella kostnadseffekter syns tidigast 2027.

Anslag 146 700 euro (Förändring € +800 jfr TA2025)

Informationsförvaltning (km)

Verksamhetsekonomins egna IT-kostnader som bland annat inkluderar användarlicenser, apparat- och programvaruanskaffningar, kostnader för betalterminalen och universitetets avgiftsbelagda användarkoder. Anslaget minskas moderat genom att avstå från de användarlicenser som är i studentkårens användning.

Anslag 26 500 euro (Förändring € -1 800 jfr TA2025)

Konsumtionskostnader (km)

Här ingår de utgifter som inte ingår i övriga budgetposter, t.ex. medlemsavgifter för olika föreningar. Med detta anslag täcks även kostnaderna för generalsekreterarens allmänna verksamhet och PR-verksamhet. Den moderata ökningen som gjorts i anslaget ska motsvara icke-planerade behov som uppkommer under året.

Anslag 6 000 euro (Förändring € +1 000 jfr TA2025)

Arkivverksamhet (km)

Med kostnaderna för arkivverksamheten täcks arkivets normala brukskostnader, anskaffningar samt konservering av konstföremål och byggnadsritningar. I anslaget ingår kostnader för historiken som mottagit extern finansiering redan 2025.

Anslag 10 000 euro (Förändring € 0 jfr TA2025) .

Intressebevakning

Intressebevakningsverksamhet (km)

Här ingår som en helhet kostnader för HUS egen intressebevakningsverksamhet. Kostnaderna består av olika sammanträdes- och möteskostnader, deltagaravgifter, resekostnader och övriga kostnader för verksamheten. Här ingår även kostnader för påverkansarbetet som studentkåren gör, såsom kontakten med universitetet, Helsingfors stads ledning, huvudstadsregionens kommuner, staten, Helsingforsregionens studentbostadsstiftelse HOAS, Studenternas hälsovårdsstiftelse SHVS, föreningen World Student Capital (WSC), studentkårerna och övriga aktörer.

Här ingår dessutom kostnader för rekryteringskampanjen för förvaltningens studentrepresentanter, ansökningssystemet, kontakter och sammanträden. I anslaget ingår kostnader för undersökningen Studerandens stad 2027, som ska betalas i förskott 2026. Kostnaderna beaktar också beredskapen att vid behov delta i påverkanskampanjer eller småskaligt i andra åtgärder som stöder samhällsdebatten.

Anslag 17 700 euro (Förändring € -250 jfr TA2025)

Nationella studentförbund, medlemsavgifter (am)

Medlemsavgiften för Finlands studentkårers förbund (FSF) är 2025 5,90 € och för Studerandenas Idrottsförbund (OLL) 0,60 €. Anslaget har beräknats utifrån uppskattat medlemsantal och utfallet för 2025 med antagandet att FSF:s och OLL:s medlemsavgifter hålls på samma nivå som 2025. En höjning av anslaget beror av studentkårens förväntade totala medlemsantal.

Anslag 172 250 euro (Förändring € +3 750 jfr TA2025)

Nationella studentförbund, övriga kostnader (am)

Kostnader för FSF:s och OLL:s förbundsmöten, övriga möten och seminarier. Då det gäller FSF:s förbundsmöte betalar HUS för delegationsgruppernas del deltagaravgifterna för de ordinarie delegaterna och för ett skäligt antal suppleanter. Då det gäller OLL:s förbundsmöte betalar HUS deltagaravgifterna för de ordinarie delegaterna vid förbundsmötet i enlighet med den stadgeenliga minimiavgiften. Anslaget har ökat

moderat för att göra det möjligt att sända en större delegation till FSF:s förbundsmöte istället för den minsta möjliga delegationen.

Anslag 15 000 euro (Förändring € +2 000 jfr TA2025)

Nationella studentförbund - övriga intäkter (am)

Intäkter från Studerandenas Idrottsförbunds och studentkårens gemensamma projekt 2026.

Anslag 15 900 euro (Förändring € +900 jfr TA2025)

Serviceverksamhet och kontakt med medlemskåren

Kommunikation (km)

Kostnader som orsakas av medlemsbulletinen, meddelandetjänsten, mediebevakning, bevakning av och marknadsföring på sociala medier, tryckprodukter, till exempel halarmärken, och kommunikationens anskaffningar. Till anslaget hör även kostnader för att utveckla och upprätthålla webbsidorna samt kostnader för att uppdatera och komplettera bildbanken.

I anslaget ingår en förnyelse av medlemsbulletinen vars syfte är att utveckla bottnen för medlemsbulletinen så att bulletinen blir mer tillgänglig och passar bättre på mobila enheter.

Anslaget har justerats moderat när det gäller marknadsföringen. Det är meningen att konkurrensutsätta studentkårens mediebevakning och bevakning av sociala medier 2026 samt tjänsterna för mediameddelanden, som är gemensamma med Ylva. Eventuella inverknings på anslaget syns ändå tidigast 2027. Anslaget inkluderar moderata förväntade partnerskapsintäkter.

Anslag 29 070 euro (Förändring € -880 jfr TA2025)

Kulturverksamhet (km)

Kostnader för HUS årsfest, Floradagen, Öppningskarnevalen, självständighetsdagen samt övriga kulturevenemang och -projekt. Det är meningen att fira Floradagen på Nya studenthuset med en hejdundrande fest, som om jordens undergång var nära. Anslaget för kulturverksamheten inkluderar moderata förväntade partnerskapsintäkter, som även förklarar orsaken till anslagets moderata minskning.

Anslag 18 000 euro (Förändring € -1 000 jfr TA2025)

Mottagandet av nya studerande (km)

Allmänna kostnader, material-, kommunikations- och evenemangskostnader för mottagandet av nya studerande. Här ingår Tutor- och Gulisäventyren som är HUS viktigaste evenemang. En väsentlig del av Gulisäventyret är efterfesten. Anslaget för kulturverksamheten inkluderar moderata förväntade partnerskapsintäkter, som även förklarar orsaken till anslagets moderata minskning.

Anslag 27 000 euro (Förändring € -400 jfr TA2025)

Utvecklingssamarbete (am)

Studentkåren betalar 0,43 % av utgifterna i budgeten till utvecklingssamarbete. I detta anslag ingår kostnaderna för utvecklingssamarbetsutskottet.

Största delen av HUS andel på 0,43 % används till ett gemensamt projekt som genomförs med Finlands studentkårers förbund (FSF) till slutet av 2026. Enligt avtal har HUS förbundit sig att ge en donation på 10 000 euro till projektet och de totala kostnaderna för projektet samt utvecklingssamarbetsutskottet beräknas uppgå till 12 000 euro 2026. I samband med medlemsavgifterna samlas även frivilliga donationer in till HUS utvecklingssamarbete och globala fostransverksamhet. Donationer riktas på årsnivå från balansen till kostnadsstället för utvecklingssamarbete för att möjliggöra HUS andel av utvecklingssamarbetet.

Anslag 9 950 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Frivilligverksamhet (km)

I anslaget ingår kostnaderna för utskottens verksamhet och koordineringen av frivilligverksamheten. I anslaget har utskottens årliga fasta kostnader beaktats och anslaget innehåller en liten reservering för utskottens gemensamma utbildningar. Internationella utskottet, miljöutskottet och utvecklingssamarbetsutskottet verkar kontinuerligt inom HUS. Kostnaderna för utvecklingssamarbetsutskottet ingår i anslaget för studentkårens utvecklingssamarbetsverksamhet.

Anslag 2 500 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Ylioppilaslehti och Studentbladet (am)

Studentkåren har prenumererat och skickat hem Ylioppilaslehti till alla medlemmar. Tidningen har getts ut av Ylioppilaslehden Kustannus Oy som ägs till 100 % av HUS. Ylioppilaslehden Kustannus Oy har också ansvarat för utgivningen av studentkalendern. På senaste år har Ylioppilaslehden Kustannus Oy betalat cirka 50 000 euro i dividend till studentkåren, men för 2026 finns det inte längre medel för utbetalning av dividend.

År 2026 sker en övergång till ett nytt arrangemang där Ylioppilaslehden Kustannus Oy:s verksamhet avslutas och förvaltningen av Ylioppilaslehti övergår direkt till HUS. Tidningen delas i fortsättningen ut främst på campusområdena. Detta arrangemang grundar sig på förslaget av arbetsgruppen som utsetts av styrelsen och vars uppdrag var att utvärdera Ylioppilaslehtis framtid. I arbetsgruppen fanns representanter för både Ylioppilaslehden Kustannus Oy och Ylioppilaslehtis chefredaktör.

Arrangemanget verkställs i sin helhet från och med 2027 och då kommer Ylioppilaslehtis verksamhetsbudget att vara på en årsnivå på 200 000 euro. Ylioppilaslehtis verksamhetsbudget var 2025 cirka 300 000 euro och i och med dividendutdelningen var kostnaderna för studentkåren cirka 250 000 euro. Den administrativa förändringen är emellertid betydande i fråga om arbetsmängden och detta innebär att det uppskattningsvis inte kommer att vara möjligt att förverkliga kostnadsbesparingar 2026. Nuvarande redaktionsperiod pågår till våren 2026.

Genom medlemsavgifterna för SSI, som ger ut Studentbladet, finansierar studentkåren den elektroniska tidningen Studentbladet för HUS svenskspråkiga medlemmar, som utkommer parallellt med Ylioppilaslehti. Studentbladets andel av anslaget är 13 000 euro.

Anslag 263 000 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Lilla HUS (am) (bilaga 2)

Lilla HUS erbjuder kortvarig, avgiftsbelagd barnvårdsservice för föräldrar som studerar, exempelvis under en föreläsning, en tentamen eller övriga studier. Lilla HUS betjänar under hela året, utom under semestertider. Lilla HUS finns på Brobergsterrassen i lokaler som universitetet tillhandahåller. Under 2025 har Lilla HUS haft en heltidsanställd barnskötare och en barnskötare på deltid. Lilla HUS tjänster är uppenbarligen efterfrågade och särskilt på hösten har servicen tidvis varit fullsatt och det har inte varit möjligt att ta emot tidsbeställningar i samma utsträckning som det skulle ha funnits efterfrågan.

Som en följd av att lönekostnaderna har stigit på grund av kollektivavtalet har Lilla HUS fasta kostnader stigit och anslaget har justerats för att bättre motsvara det uppskattade utfallet. Avsikten är att täcka de ökade kostnaderna genom att ansöka om en förhöjning av Helsingfors stads bidrag och höja vårdavgiften.

Från och med hösten 2009 har universitetet erbjudit lokalerna gratis till studentkåren.

Helsingfors stad har årligen stött verksamheten, 2019 med 35 000 euro. 2020 beviljades 38 000 euro i understöd, varav hälften var avsett för 2021. 2022–2025 var stödet från Helsingfors stad 25 000 euro.

I budgeten ingår en kalkyl på att vårdavgiften höjs med två euro per timme, dvs. 2026 är vårdavgiften enligt anslaget 7 euro / timme.

Anslag 32 800 euro (Förändring € +2 800 jfr TA2025)

Rättshjälp (km)

HUS betalar bruksersättning för rättshjälpsservicen som juridikstuderandenas föreningar inom HUS, dvs. Pykälä och Codex, erbjuder. Rättshjälpsservicen är gratis för medlemmarna. Mer än hundra medlemmar och föreningar använder årligen rättshjälpsservicen.

Anslag 12 400 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Nyyti (km)

Anslaget, dvs. Nyyti r.f.:s medlemsavgift, har flyttats till anslaget för konsumtionsutgifter i budgeten för 2025. Studentkåren är även i framtiden medlem av Nyyti.

Anslag 0 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Studerandetjänster (am)

Här ingår kostnader för anskaffning och utdelning av läsårsdekaler, kostnader för servicedisken på Check-in Eventet för utbytesstuderande, kostnader för HUS pop-up campusrunda, provisionsavgifter för servicebyråns betalterminaler, kostnader för kontakten med universitetets studentservice samt dataöverföringskostnader för

studiekorten. Anslaget innehåller en beredskap att ordna utdelning av läsårsdekaler på två campusområden hösten 2026, på samma sätt som 2025, och dekalutdelarnas löner ingår i detta anslag.

Anslag 8 500 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Intressebevakningsbidrag (km)

Ett separat bidrag för att nå juridikstudenterna och studenterna i socialt arbete i Vasa, som HUS betalar till Justus r.f.

Anslag 2 000 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Direkta föreningstjänster / verksamhetsbidrag (km)

HUS betalar verksamhetsbidrag till föreningar som verkar inom HUS för att stödja och möjliggöra deras verksamhet. Styrelsen beviljar bidragen på förslag av ekonomidirektionen. Ingen förändring föreslås i anslaget för verksamhetsbidragen ifråga om de totala kostnaderna, men anslaget kan även användas för en bidragsmodell enligt vilken föreningen väljer antingen ett penningbidrag eller föreningslokaler. I denna bidragsmodell används en del av anslagen för verksamhetsbidragen för att täcka lokalkostnaderna. Studentkårens ekonomidirektion och studentkårens styrelse fattar beslutet om bidragsmodellen.

Specifikation av verksamhetsbidragen enligt föreningskategori:

Fakultets- och ämnesföreningar verksamhetsbidrag	59 000 euro
Nationer verksamhetsbidrag	4 500 euro
Politiska studentföreningar verksamhetsbidrag	7 120 euro
Övriga föreningar verksamhetsbidrag	12 000 euro
Orkestrar, körer och teatrar verksamhetsbidrag	8 000 euro
Sammanlagt	90 620 euro

(Förändring 0 euro jfr TA2025)

Föreningstidningsstöd (km)

Stöd till föreningstidningar. Den enskilda stödmodellen har avskaffats och lagts till i anslaget för verksamhetsbidrag 2024. Ekonomidirektionen beslutar om de mer specifika villkoren för beviljandet av bidraget.

Anslag 0 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Projektbidrag (km)

Ekonomidirektionen har fattat beslut om att bevilja enskilda projektbidrag till föreningarna. Anslaget har i sin helhet dragits in 2024 på grund av behovet av anpassningsåtgärder för studentkårens ekonomi och rationaliseringen av förvaltningen.

Anslag 0 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Allmänna föreningstjänster (km)

Här ingår allmänna kostnader och kommunikationskostnader för föreningstjänsterna samt kostnader för utbildningar som ordnas för föreningarna. Anslaget har justerats genom en övergång till ett kostnadsmässigt sett mer fördelaktigt föreningsregister och en mer förmånlig bokningskalender för lokalerna. Anslaget har också justerats till att bättre motsvara det uppskattade utfallet av utbildningskostnaderna. I anslaget ingår en liten kostnadsreservering för att kraftigare engagera föreningarna i förändringsskedet.

Anslag 3 450 euro (Förändring € -2 500 jfr TA2025)

Föreningsstöd enligt behovsprövning

Stöd för föreningarnas småskaliga projekt eller anskaffningar. Studentkårens sakkunniga i föreningsfrågor fattar beslut om beviljande av stödet. Stödet är avsett till exempel för nya föreningar som startar sin verksamhet inom HUS mitt emellan lokalfördelningsperioderna eller för föreningarnas småskaliga projekt och investeringar.

Anslag 5 500 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Föreningarnas möbelanskaffningar (km)

Stöd för föreningarnas möbel- och inredningsanskaffningar. Anslaget har i sin helhet dragits in 2024 på grund av behovet av anpassningsåtgärder för studentkårens ekonomi och rationaliseringen av förvaltningen. Kostnader i anslutning till flytten och eventuella nya behövliga möbler upptas i anslagsposten investeringar av engångsnatur.

Anslag 0 euro (Förändring € 0 jfr TA2025)

Stöd för föreningarnas användning av takbastun Sivistys (am)

Kostnaderna för takbastun Sivistys i Domus Gaudium och inkomster från uthyrning av denna, dvs. bruksersättningar. I kostnaderna ingår normalt lokalens hyra, el, vatten, städning och övriga underhållskostnader. Hyresnivån för lokalen fastställs 2026 som en del av den större fastighetshelheten som har beskrivits i anslagsposten ”hyror”. Ekonomidirektionen beslutar om bruksersättningarna. 2025 delade studentkåren på rätten att hyra ut lokalen med Well Catering och sålunda har studentkåren 50 % tillgång till lokalen, enligt vilken föreningarna kunde boka den. Följaktligen minskar även anslaget i motsvarande grad när städ- och energikostnaderna minskar för lokalen.

Anslag 2 250 euro (Förändring € -3 750 jfr TA2025)

Projekt

Mösspåläggningen vid Havis Amanda (am)

Studentkåren ansvarar för mösspåläggningen vid Havis Amanda på valborgsmässoafton 30.4.2026. Turen att lägga mössan på Havis Amanda cirkulerar mellan huvudstadsregionens studentkårer. De verkliga kostnaderna för evenemanget är betydligt större än anslaget, men i projektet beaktas den externa finansiering som söks för mösspåläggningen.

Anslag 20 000 euro (Nytt anslag jfr TA2025)

Driftsreserver

Allmän driftsreserv (km)

Den allmänna driftsreserven är ett separat anslag för oväntade behov av tilläggsanslag som kan uppkomma under året och som inte har kunnat förutses när denna budget godkänns. Den allmänna driftsreserven är avsedd att täcka endast sådana behov av tilläggsanslag vars genomförande varit svårt att planera när budgeten godkänns. Sådana oförutsedda behov kan vara till exempel en överraskande intressebevakningskampanj som kräver en snabb reaktion, rättegångskostnader, kostnader som uppkommer till följd av klagomål eller behov som uppstår i samband med lokaländringarna och som inte i tillräckligt hög grad har kunnat förutses när budgeten har uppgjorts. Studentkårens styrelse beslutar om användningen av den allmänna driftsreserven.

Anslag 30 000 euro (Förändring € +15 000 jfr TA2025)

Advokatkostnader (km)

Anslaget är avsett att täcka svar på eventuella klagomål om studentkårens verksamhet. Anslaget har dragits in som en egen post och ingår i den allmänna driftsreserven.

Helhetsförnyelse av informationsförvaltningen (km)

Avsikten med anslaget är att fortsätta helhetsförnyelsen av studentkårens informationsförvaltning 2026. Anslaget består av upprätthållande av systemet och utvecklingsarbete. Anslaget kommer att flyttas till anslaget för informationsförvaltningskostnader när utvecklingsbehoven är mer etablerade. Målet med förnyelsen är att studentkårens informationsförvaltning ska vara på den nivå som krävs i lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen.

Anslag 17 000 euro (Förändring € +2 000 jfr TA2025)

STUDENTKÅREN VID HELSINGFORS UNIVERSITET
VERKSAMHETSEKONOMINS BUDGET 2026
 Generalsekreterarens förslag 13.11.2025

HUS VERKSAMHETSEKONOMI - BUDGET 2026 Generalsekreterarens (förk. PS på finska) förslag

HUS VERKSAMHETSEKONOMI - BUDGET 2026
 Generalsekreterarens förslag

	TA 2026 PS	TA2025	TP2024	TP2023
INKOMSTER				
Medlemsavgiftsintäkter	2 219 000	1 839 800	1 454 512	1 251 432
Dispositionsfondens ränteintäkter	0	30 000		
Dispositionsfondens intäktsföring	0	282 495	1 770 989	2 383 404
INKOMSTER TOTALT	2 219 000	2 152 295	3 225 501	3 634 836
UTGIFTER				
Förtroendeorgan				
Delegation	-25 300	-25 300	-27 475	-25 597
Delegationsval	0	-28 000	-26 666	-
Styrelse	-135 000	-135 000	-131 996	-188 449
Organ underordnade styrelsen	-1 500	-1 500	-155	-1 441
Revision	-12 000	-9 000	-9 733	-7 765
Förtroendeorgan totalt	-173 800	-198 800	-196 025	-223 252
Personalkostnader				
Lönesättningar	-562 000	-570 000	-597 898	-627 912
Socialkostnader	-187 000	-199 000	7 294	-200 717
Personalutveckling och övriga kostnader	-11 500	-11 500	-11 245	-13 672
Lönesättningar	-760 500	-780 500	-601 849	-842 301
Lokalkostnader				
Hyror/kansli+övriga	-20 200	0	-238 090	-220 842
Hyror/föreningslokaler	-274 150	-163 300	-935 928	-940 132
Hyror/mötes- och festlokaler	-23 750	-23 675	-164 648	-156 595
Städning	-24 000	-35 000	-31 865	-39 751
Energi och övriga driftskostnader	-19 000	-31 000	-27 172	-32 026
Bruksersättningar för lokaler	7 800	23 400	21 415	19 074
Engångsinvesteringar i lokaler	-43 000	-8 000	-4 577	-9 834
Lokalkostnader	-396 300	-237 575	-1 380 865	-1 380 106
Verksamhets- och förvaltningskostnader				
Kanslikostnader	-22 300	-19 000	-20 328	-19 850
Förvaltningstjänster	-146 700	-145 900	-166 485	-168 384
IT-kostnader	-26 500	-28 300	-16 040	-21 616
Konsumtionsutgifter	-6 000	-5 000	-4 171	-4 232
Arkivverksamhet	-10 000	-10 000	-8 711	-12 683

STUDENTKÅREN VID HELSINGFORS UNIVERSITET
VERKSAMHETSEKONOMINS BUDGET 2026
 Generalsekreterarens förslag 13.11.2025

Verksamhets- och förvaltningskostnader totalt	-211 500	-208 200	-215 735	-226 765
Intressebevakning				
Intressebevakningsverksamhet	-17 700	-17 950	-10 286	-21 030
Nationella studentförbund - medlemsavgifter	-171 600	-168 500	-169 915	-165 382
Nationella studentförbund - övriga kostnader	-15 000	-13 000	-13 789	-15 048
Nationella studentförbund - övriga Intäkter	15 800	15 000	-	-
Intressebevakning totalt	-188 500	-184 450	-193 990	-201 460
Serviceverksamhet/kontakt med medlemskåren				
Kommunikation och information	-29 070	-29 950	-39 255	-49 532
Kulturverksamhet	-18 000	-19 000	-21 268	-28 627
Mottagande av nya studerande	-27 000	-27 400	-24 974	-27 302
Utvecklingssamarbete	-9 950	-9 950	-9 933	-12 259
Frivilligverksamhet	-2 500	-2 500	-1 779	-5 256
Medlemstjänster				
Ylioppilaslehti och Studentbladet	-263 000	-263 000	-275 433	-339 062
Lilla HUS	-32 800	-30 000	-38 932	-18 744
Rättshjälp	-12 400	-12 400	-12 400	-12 400
Nytti r.f.	-	-	-500	-500
Studerandetjänster	-8 500	-8 500	-10 777	-8 287
Intressebevakningsbidrag	-2 000	-2 000	-4 900	-7 000
Direkta föreningstjänster				
Fakultets- och ämnesföreningar verksamhetsbidrag	-59 000	-59 000	-88 825	-104 227
Nationer verksamhetsbidrag	-4 500	-4 500	-15 045	-17 700
Politiska studentföreningar verksamhetsbidrag	-7 120	-7 120	-10 200	-12 000
Andra föreningar verksamhetsbidrag	-12 000	-12 000	-20 541	-24 568
Orkestrar, körer och teatrar verksamhetsbidrag	-8 000	-8 000	-12 495	-14 700
Projektbidrag	-	-	-	-3 000
Indirekta föreningstjänster				
Föreningstidningsstöd	-	-	-	-13 000
Allmänna föreningstjänster	-3 450	-5 950	-7 165	-8 240
Föreningarnas möbelanskaffningar	-	-	-	-1 600
Föreningsstöd enligt behovsprövning	-5 500	-5 500	-1 455	
Stöd för föreningarnas användning av DG:s takbastu				
Sivistys	-2 250	-6 000	-35 036	-43 811
Serviceverksamhet/kontakt med medlemskåren totalt	-507 040	-512 770	-630 913	-751 815
Projekt				
Mösspåläggningen vid Havis Amanda 2026	-20 000			
Projekt totalt	-20 000			

DRIFTSRESERVER

STUDENTKÅREN VID HELSINGFORS UNIVERSITET
VERKSAMHETSEKONOMINS BUDGET 2026
 Generalsekreterarens förslag 13.11.2025

Allmän driftsreserv	-30 000	-15 000	-5 909	-6 520
Advokatkostnader	0	-	-1 282	-10 837
Helhetsförnyelse av informationsförvaltningen	-17 000	-15 000		
Driftsreserver totalt	-47 000	-30 000	-7 191	-17 357
ÖVRIG VERKSAMHET				
Räntekostnader och intäkter	0	0	761	8 218
Bokslutsposter som inte ingår i budgeten	0	0	306	
Övrig verksamhet totalt	0	0	1 067	8 218
UTGIFTER TOTALT	-2 304 640	-2 152 295	-3 225 501	-3 634 838
Räkenskapsperiodens underskott	-85 640			

LÖNESÄTTNINGAR

I den här budgeten har lönesättningarna allokerats som en egen helhet, med undantag för Lilla HUS som har separat lönesättning.

Personalstrukturen och befattningsbeskrivningarna för studentkårens verksamhetsekonomi har utvecklats till att motsvara dagens funktioner. Studentkårens befattningsbeskrivningar kommer att granskas 2026 i större omfattning som en del av organisationsförändringen. Generalsekreteraren har helhetsansvar för verksamhetsekonomins ekonomi och personal, även om ekonomiuppgifterna och en del av de direkta personalansvaren i praktiken har delegerats till ekonomi- och servicechefen. I förvaltningsreglementet fastställs generalsekreterarens och ekonomi- och servicechefens uppgifter noggrannare.

Introduktionen av ny personal har medvetet gjorts lättare genom ett tillvägagångssätt där den anställda som avgår och hens efterträdare i mån av möjlighet under en tid arbetar parallellt.

Personalens arbetsvillkor och löner fastställs i enlighet med studentkårernas kollektivavtal och enligt den lokala tillämpningen av avtalet. Generalsekreteraren och ekonomi- och servicechefen omfattas inte av kollektivavtalet p.g.a. sin chefsposition.

LÖNEGRUPPER

Lönen för en person som är anställd vid verksamhetsavdelningen består av en uppgiftsbaserad grundlöneandel, ett eventuellt erfarenhetstillägg, utvecklingstillägg och utbildningstillägg.

Uppgiftsbaserade lönegrupper:

1. Kortvariga projektarbetare
2. Servicebyrån, barnskötare, översättare
3. Arkivarie, sakkunniga, AD

Generalsekreteraren har rätt att vid behov anställa kortvariga projektanställda och vikarier.

För deltidsanställda tillämpas lönesättning på samma kravnivå i lönesystemet som motsvarar deras arbetstid.

Generalsekreteraren, ekonomi- och servicechefen och ekonomidirektören/Ylvas verkställande direktör har avtalslön.

Studentkårens ekonomidirektör är även verkställande direktör för Ylva. Ekonomidirektören ska ansvara för studentkårens helhetsekonomiska verksamhet och resurser utan att gå in på verksamhetsekonomins operativa uppgifter. Ekonomidirektörens viktigaste uppgift är att leda studentkårens fastighetsekonomi. Ekonomidirektörens uppgifter har fastställts noggrannare i HUS förvaltningsreglemente.

BILAGA 2

Lilla HUS budget

	Budget 2026	Budget 2025	Bokslut 2024	Budget 2024	Bokslut 2023
Totalt:	-32 800	-30 000	-38 932	-30 000	-18 744
<u>Inkomster</u>	34 500	30 000	29 366	31 500	<u>32 170</u>
Vårdavgifter	7 000	5 000	4 366	6 500	7 170
Stadens understöd	27 500	25 000	25 000	25 000	25 000
<u>Kostnader</u>	-67 300	-60 000	-68 298	-61 500	-50 914
Lönekostnader	-54 000	-46 000	-54 602	-49 000	-37 392
Socialkostnader	-12 000	-12 300	-11 846	-10 500	-7 360
Övriga kostnader	-1 300	-1 700	-1 850	-2 000	-6 162