

Delårsrapport 1/2023 - Staden och dottersamfund

Stadsstyrelsen 29.5.2023 § 238
618/02.02.02/2022

Beredning

Ekonomidirektör Mikko Tornikoski, ekonomiplanerare Minna Ojatalo, controller Jenni Sinkkonen och anställningschef Riikka Parkas-Tieva

Välfärdsområdena inledde sin verksamhet vid ingången av 2023 och samtidigt startade också kommunernas första år med ny ekonomisk balans. Den globala och offentliga ekonomins utvecklingsutsikter förbättrades inte väsentligt under januari-april. Enligt kommunförbundets marknadsöversikt i maj har de ökade levnadskostnaderna och räntechocken påverkat den ekonomiska tillväxten fastän vi undvikit en mer allvarlig recession.

Osäkerheten kommer alltså att fortsätta ute i världen och att ha spridningseffekter på den offentliga ekonomin. Statens, kommunernas och välfärdsområdenas nettoutlåning är negativ. Det återstår att se vilka effekter regeringsprogrammet kommer att ha, men det finns en risk att kommunernas inkomstbas tummas på via skatteinkomster och statsandelar. Kommunerna ska inte behöva betala för välfärdsområdenas kostnadstryck.

Bilaga A § 238

Delårsrapport I/2023 - Staden

Bilaga B § 238

Delårsrapport II/2023 - Dottersamfund

Bilaga C § 238

Delårsrapport för personaluppgifter I/2023

Staden och affärsverket

I januari-april uppgick verksamhetsbidraget för staden och affärsverket till -37,6 miljoner euro och årsbidraget till 26,4 miljoner euro.

Verksamhetsintäkterna minskade med ca 8 procent jämfört med året innan. Vid jämförelse med fjolåret har minskning förekommit särskilt i försäljnings- och avgiftsintäkter. Redan under årets första månader är kostnadstrycket i förhållande till budgeten märkbart i verksamhetskostnaderna. Som väntat kommer avtalshöjningarna inom kommunsektorn och de lokala justeringspotterna att ytterligare höja personalkostnaderna under innevarande år med uppskattningsvis ca 2,35 procent jämfört med de anslag som reserverats i budgeten. Dessa tilläggsanslag samt tilläggsanslagen för den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken kommer att behandlas i stadsstyrelsen i

maj. Inflationen ger inte heller efter och en minskning märks i huvudsak endast i energipriserna. Kostnadsökningen märktes i alla kostnadsgrupper. Räntenivån påverkar också stadens leasinghyror i hög grad, något man märkte av redan i slutet av föregående år. Helhetssituationen förbättras dock en aning av stadens ränteskydd och enligt beräkningarna kommer lånens räntekostnader att hållas inom budgetmålen. De ökade leasingkostnaderna kommer att ses över på nytt under hösten och behovet av tilläggsanslag kommer att preciseras.

Som väntat var skatteinkomsterna och statsandelarna högre än i budgetplanen. Enligt de senaste prognoserna uppgår stadens skatteinkomster 2023 till 126,2 miljoner euro och statsandelar till 32,8 miljoner euro. Den uppdaterade skatteprognosfilen baserar sig i huvudsak på uppskattningarna om skatteinkomsternas utveckling som framkommer i vårens kommunekonomiprogram. Beskattningen 2022 som slutförs kommer ännu under innevarande år att orsaka osäkerhet i redovisningen av kommunalskatt och samfundsskatt. Enligt uppgifter från finansministeriet är det möjligt att skattetagargruppernas utdelning ännu korrigeras innan beskattningen slutförs i slutet av oktober.

Stadens och affärsverkets resultat för januari-april före de poster som påverkar resultatet är 21,3 miljoner euro och räkenskapers överskott uppgår till sammanlagt 21,4 miljoner euro. Jämfört med samma period året innan ökade räkenskapsperiodens överskott med 63,5 procent. Avskrivningarnas och nedskrivningarnas andel av resultatet var 5,1 miljoner euro.

Resultatet av årets första månader påverkades särskilt av redovisningen av skatter för tidigare år som baserar sig på en tidigare skattebas. Dessa skatteeftersläpningar kommer alltså ännu under 2023 att påverka redovisningen av skatter positivt.

Det innevarande året präglas dock fortfarande av osäkerhet och variabler, och resultatet av årets första månader ger inte en rättvisande bild av hela året. Stadens och affärsverkets driftsbudget för 2023 är bara 0,5 miljoner euro på plus. Enligt prognosen för 2023 kommer dock bokslutet trots kostnadstrycket att visa överskott.

Stadens och affärsverkets ekonomi och verksamhet för januari-april beskrivs närmare i bilaga A.

Dottersamfund

Fastighetsportfölj

Uthyrningsgraden i Fastighetsportföljen ligger såväl i fråga om boende som industrifastigheter och serviceverksamhet på en

berömlig nivå och överensstämmer med budgetmålen (>90 %). Uthyrningsgraden har hållits hög bl.a. på grund av inkvarteringen av ukrainare samt den förbättrade situationen vad gäller studentbostäder i och med nya bostäder och större efterfrågan. En utmaning för uthyrningsverksamheten är dock det förändrade ekonomiska läget i världen och den höga inflationen. Utöver de typiska skaderiskerna anges den höga inflationen och räntehöjningen som de viktigaste riskerna för affärsverksamheten i bolagens riskbedömning.

I slutet av april var fastigheternas skick i genomsnitt på god nivå, med undantag av enstaka objekt Fastigheternas skick låg något under portföljens budgetmål (4,0).

Cirka 28 procent av de investeringar och reparationer som planerats för det innevarande året har genomförts. De planerade investeringarna för 2023 uppgår till sammanlagt 13,2 miljoner euro. Största delen av dessa utgörs av Karleby Industriby Ab:s (projektet Port Tower II), Karleby Hyresbostäder Ab:s (underhåll och reparationer) och Kiinteistö Oy Snellmans (utbyggnad och renovering) investeringar.

Affärsverksamhetsportfölj

I april uppgick avkastningen på placerat kapital till 5,5 procent (1,3 % vid motsvarande tidpunkt året innan). Den procentuella avkastningen på bolagens placerade kapital har ökat något, men ligger fortfarande under budgetmålet. Utmaningarna i den globala ekonomin avspeglas i bolagens verksamhet, men det finns tecken på förbättring i bolagens förmåga att åstadkomma resultat.

Bolagens omsättning för januari-april ökade med 8 miljoner euro jämfört med motsvarande tidpunkt året innan, och stannade på 50,8 miljoner euro. Trots att läget vad gäller den globala ekonomin var utmanade ökade bolagens rörelseresultat för januari-april med 7 miljoner euro jämfört med motsvarande tidpunkt året innan. Fjolåret var mycket svårt, men bolagens utsikter för innevarande år är klart mer positiva, vilket också återspeglas i de betydligt bättre budgetprognoserna. Bolagen i affärsverksamhetsportföljen rapporterar dock att utsikterna är fortsättningsvis osäkra i deras verksamhet.

Portföljen Tjänster och rådgivning

Portföljen Tjänster och rådgivning ger positiva signaler. Antalet företagsbesök i januari-april 2023 uppgick till sammanlagt 695 (468 företagsbesök vid motsvarande tidpunkt 2022) och teaterns publikantal uppgick till 4 500 (3 614 vid motsvarande tidpunkt 2022). Kundnöjdheten ligger fortfarande på god nivå.

Bolagen i portföljen Tjänster och rådgivning har under de senaste åren lidit av de funktionella och ekonomiska utmaningarna som koronapandemin medfört, men nu väntar bolagen på att verksamheterna ska återgå till det normala. De funktionella riskerna som bolagen rapporterat om har minskat, men till övriga delar är riskerna i regel desamma som i augusti året innan. Det har således inte skett betydande förändringar i portföljens riskportfölj. Största delen av riskerna hänför sig fortfarande till bolagens funktionella frågor, tillgången på kompetent arbetskraft, osäkerheten kring finansieringen, och fastigheternas skick.

Dottersamfundens verksamhet beskrivs närmare i bilaga B.

Vik. stadsdirektören Stadsstyrelsen beslutar anteckna delårsrapporten I/2023 för kännedom och ge den till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 12.6.2023 § 58

Bilaga A § 58 Delårsrapport I/2023 - Staden

Bilaga B § 58 Delårsrapport II/2023 - Dottersamfund

Bilaga C § 58 Delårsrapport för personaluppgifter I/2023

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna delårsrapporten I/2023 för kännedom.

Beslut Stadsfullmäktige godkände beslutsförslaget.