

Ekonomi- och personalrapport 9/2024 samt koncernrapport 9/2024

Stadsfullmäktige 11.11.2024 § 112
280/02.02.02/2024

Beredning

Ekonomidirektör Mikko Tornikoski, personaldirektör Anette Törmänen-Lindqvist, sysselsättningschef Riikka Parkas-Tieva och bokföringschef Anne Witting

Stadens och affärsverkets resultaträkning för september visar ett överskott på 2,1 miljoner euro. Resultatet för september var 1,8 miljoner euro före de poster som påverkar resultatet.

I slutet av september uppgick verksamhetsintäkterna till sammanlagt 27,6 miljoner euro, en ökning på ca 5,3 procent jämfört med året innan. Utfallet av verksamhetsintäkterna var 77,2 procent i förhållande till budgeten i slutet av september. Ökning förekommer i alla kontogrupper jämfört med året innan.

Verksamhetskostnaderna uppgick till sammanlagt 125,6 miljoner euro. De har ökat med 4,0 procent jämfört med fjolåret och budgetutfallet var 73,6 procent. Jämfört med året innan har kostnaderna med undantag av understöd stigit inom alla kostnadsposter. Stadsstyrelsen kommer ännu under innevarande år att behandla budgetändringar som gäller tilläggsanslag och de första tas upp för behandling på stadsstyrelsens sammanträde 28.10.2024. Behovet av tilläggsanslag gäller bl.a. kostnaderna för företagshälsovård, sysselsättningen och arbetsmarknadsstödet kommunandelar, personalkostnaderna inom undervisningen och småbarnspedagogiken, ändringen av semesterlöneskulden samt realiseringen av borgenansvar. Under innevarande år uppgår behovet av tilläggsanslag till sammanlagt ca 2,3 miljoner euro och man uppskattar att dessa kan täckas med ränteutgifter, inkomstskatter och statsandelar.

Skatteinkomsterna uppgick till 90,6 miljoner euro i september. Enligt skatteprognosen för september har skatteinkomsterna utvecklats bättre än budgeterat. Statsandelarna var 19,4 miljoner euro. Utfallet av finansiella intäkter ja -kostnader visade 2,7 miljoner euro plus i september och detta beror i synnerhet på de dividendintäkter som koncernbolagen betalade i början av året. Utfallet av räntekostnader var sammanlagt 2,2 miljoner euro. Räntekostnaderna kommer att ligga ca 1,3 miljoner euro under det budgeterade i år, vilket möjliggör att en del av behovet av tilläggsanslag kan täckas med det.

Efter finansieringsposterna uppgick årsbidraget till 12,4 miljoner euro, och det täckte 114,3 procent av avskrivningarna och

nedskrivningarna, men nådde inte helt till budgetmålet. Avskrivningarna och nedskrivningarna var sammanlagt 12,5 miljoner euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var -11,4 miljoner euro och finansieringarnas kassaflöde var 11,4 miljoner euro efter utlånings-, lånebestånds- och andra likviditetsposter. Förändringen av likvida medel var -47 538 miljoner euro och likvida medel uppgick till 26,4 miljoner euro i slutet av september.

De mest betydande förändringarna i årets balansräkning gäller nedskrivningarna i materiella tillgångar bland bestående aktiva och ökningen av antalet aktier och andelar bl.a. på grund av kapitalplaceringen i Karleby Idrottspark Ab på våren. Förändringarna i rörliga aktiva gällde kortfristiga fordringar. Förändringarna på passivsidan gäller under innevarande år förändringarna i kortfristigt och långfristigt främmande kapital. Balansomslutningen var 504,7 miljoner euro i slutet av september.

Soliditetsgraden var 45,7 procent och lånebeståndet 247,2 miljoner euro.

Utfallet av nettoinvesteringar var 24,8 miljoner euro i juli och utfallet i förhållande till budgeten var 58,09 procent.

Stadskoncernens resultat för september är 9,9 miljoner euro och räkenskapens överskott är 9,2 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 36,6 miljoner euro och täckte 137,2 procent av avskrivningarna.

I september var kassaflödet från koncernens verksamhet och investeringar -31,9 miljoner euro, kassaflödet från finansieringen 35,9 miljoner euro och förändringen av likvida medel 4,0 miljoner euro. Koncernens soliditetsgraden var 46,1 procent och koncernens lånebestånd va 432,2 miljoner euro i slutet av juli. Koncernens kalkylmässiga låneskötselbidrag är 0,71 och likviditet i kassadagar var ca 81 dagar.

Bilaga A 9/2024 ekonomirapport, staden och affärsverket
Bilaga B 9/2024 ekonomirapport, koncernen
Bilaga C 9/2024 personalrapport

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 9/2024 och koncernens ekonomirapport 9/2024 för kännedom och sända dem vidare till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut

Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 11.11.2024

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomi- och personalrapporten 9/2024 och koncernens ekonomirapport 9/2024 för kännedom.

Beslut Stadsfullmäktige godkände beslutsförslaget.