

Ekonomi- och personalrapport 6–7/2025, samt koncernrapport 7/2025

Stadsstyrelsen 1.9.2025 § 353

Beredning

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

Staden och affärsverket

Stadens och affärsverkets resultat för juli blev positivt. Resultatet uppgick till 6,8 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 7,2 miljoner euro.

Stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgick till 24,1 miljoner euro och utfallet i förhållande till budgeten var 64,6 procent. Verksamhetsintäkterna ökade jämfört med motsvarande tidpunkt året innan med 22,0 procent. Detta påverkades särskilt av den positiva utvecklingen av anläggningstillgångarnas försäljningsvinster samt vatten- och avloppsvattenavgifter jämfört med året innan.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 102,4 miljoner euro, en ökning med 3,1 procent jämfört med året innan. I förhållande till budgeten var utfallsprocenten 56,3 procent. Personalkostnaderna ser förhållandevis låga ut ännu i slutet av juli. Löneförhöjningarna enligt avtalsuppgörelserna träder i kraft 1.10.2025 och stadens kostnader är vanligtvis högre under årets andra hälft. Kommunandelen av sysselsättningstjänsters arbetsmarknadsstöd väntas också bli större än vad som beräknats i budgeten. Ökningen av bl.a. företagshälsovårdens kostnader skapar ytterligare tryck på budgeten. Verksamhetsbidraget blev -78,3 miljoner euro och verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna var 23,6 procent.

Skatteinkomsterna uppgick i juli till sammanlagt ca 73,6 miljoner euro. Jämfört med året innan ökade skatteinkomsterna i sin helhet med 4,0 procent och särskilt inkomstskatterna ökade från året innan. Samfundsskatternas utveckling har varit svag i början av året jämfört med året innan, trots att samfundsskatterna på basis av skatteredovisningen för juli visade ett bättre resultat än året innan. Samfundsskatterna ökade från fjolåret med 3,2 procent. Utfallet av fastighetsskatter var 0,9 procent svagare än året innan. Enligt skatteprognosen som publicerades i augusti har de totala skatteintäkterna försvagats med ca 1,2 miljoner från prognosen för april. Detta ökar trycket för de finansiella prognoserna för innevarande år. Enligt uppgifterna från augusti uppgår den totala skatteprognosen för innevarande år till ca 126,3 miljoner euro, vilket innebär att den underskrider budgeten just nu

med ca 2,6 miljoner euro. Detta beror i huvudsak på att sysselsättningen har utvecklats sämre än väntat i år.

Statsandelarna uppgick till sammanlagt 18,5 miljoner euro. De ökade från året innan med ca 23,6 procent och påverkades centralt av statsandelarna för AN-tjänster.

Sysselsättningsområdet inledde sin verksamhet 1.1.2025 och finansieringen av den utgör en del av statsandelarna för basservice från och med detta år.

De finansiella intäkterna och kostnaderna var sammanlagt 2,7 miljoner euro netto. I juli bildades de främst av räntor på utlåning och inlåning. Utfallet av räntekostnader var 1,7 miljoner euro.

Efter skatteinkomster, statsandelar och finansieringsposter uppgick stadens och affärsverkets årsbidrag till sammanlagt 16,6 miljoner euro och det räckte till för att täcka avskrivningarna och nedskrivningarna till 170,3 procent. Avskrivningarna och nedskrivningarna var sammanlagt 9,7 miljoner euro. Förändringsposterna var sammanlagt 0,4 miljoner euro.

Investeringarnas utfallsprocent var 50,7 procent i juli där investeringsinkomsterna uppgick till 3,1 miljoner euro och investeringsutgifterna uppgick till 10,0 miljoner euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var -10,7 miljoner euro och finansieringens kassaflöde var 27,7 miljoner euro. Förändringen av likvida medel var 17,0 miljoner euro i juli. De likvida medlen uppgick i slutet av månaden till 40,0 miljoner euro och likviditeten i kassadagar var 65 dagar.

Soliditetsgraden var 43,6 procent och den relativa skuldsättningen 255,9 procent. Lånestocken uppgick i slutet av juli till ca 280,6 miljoner euro, dvs. 5 802 euro per invånare. För balansräkningens del skedde inga väsentliga förändringar under juli. De viktigaste förändringarna gällde förändringar i materiella förnödenheter och främmande kapital.

Bokslutsprognosen för det här året är fortfarande förenlig med budgetens mål och resultatet väntas visa underskott. Bland annat företagshälsovårdens kostnadsökning i förhållande till budgeten och den försämrade skatteprognosen i augusti bidrar till att trycket ökar. Personalkostnaderna ser förhållandevis låga ut ännu i slutet av juli. Löneförhöjningarna enligt avtalsuppgörelserna träder i kraft 1.10.2025 och stadens kostnader är vanligtvis högre under årets andra hälft. Kommunandelen av sysselsättningstjänsters arbetsmarknadsstöd väntas också bli större än vad som beräknats i budgeten. Med tanke på budgetutfallet är det också viktigt att vi lyckas nå de mål som satts upp i ekonomiprogrammet för 2025.

Koncernen

Stadskoncernens resultat för juli var 17,1 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var 16,2 miljoner euro. Koncernens årsbidrag uppgick till 36,9 miljoner euro och det räckte till för att täcka 179,5 procent av avskrivningarna.

I juli var kassaflödet för koncernens verksamhet och investeringar -25,0 miljoner euro, kassaflödet från finansieringen 54,5 miljoner euro och förändringen av likvida medel 29,4 miljoner euro. Koncernens soliditetsgrad var 45,5 procent och koncernens lånestock var 494,4 miljoner euro i slutet av juli, dvs. 10 223 euro per invånare.

Bilaga A: 6/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga B: 7/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga C: 7/2025 ekonomirapport, koncernen

Bilaga D: 7/2025 personalrapport

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar anteckna ekonomirapporten 6–7/2025 och personalrapporten 7/2025 samt koncernens ekonomirapport 7/2025 för kännedom och ge dem till stadsfullmäktige för kännedom.

Beslut

Stadsstyrelsen godkände beslutsförslaget.

Stadsfullmäktige 22.9.2025
232/02.02.02/2025

Bilaga A: 6/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga B: 7/2025 ekonomirapport, staden och affärsverket

Bilaga C: 7/2025 ekonomirapport, koncernen

Bilaga D: 7/2025 personalrapport

Stadsstyrelsen

Stadsfullmäktige beslutar anteckna ekonomirapporten 6–7/2025 och personalrapporten 7/2025 samt koncernens ekonomirapport 7/2025 för kännedom.

Beslut